



► Nr. VO/2025/14191  
öffentlich

Lübeck, 10.04.2025

## Vorlage -öffentlich-

Verantwortliche Bereiche:  
1.201 - Haushalt und Steuerung

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

## Feststellung des Jahresabschlusses 2023 der Hansestadt Lübeck

### Beratungsfolge:

| Datum      | Gremium                            | Status          | Zuständigkeit      |
|------------|------------------------------------|-----------------|--------------------|
| 05.05.2025 | Senat                              | Nichtöffentlich | zur Senatsberatung |
| 20.05.2025 | Hauptausschuss                     | Öffentlich      | zur Vorberatung    |
| 22.05.2025 | Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck | Öffentlich      | zur Entscheidung   |

### Beschlussvorschlag:

1) Der Jahresabschluss 2023 der Hansestadt Lübeck mit einem Jahresüberschuss von EUR 12.501.815,63 bei einer Bilanzsumme von EUR 1.768.348.870,22 wird gemäß § 92 Abs. 3 GO S-H festgestellt.

2) Der beigefügte Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes /VO/2025/14147), der im Prüfungsausschuss am 09.04.2025 abschließend behandelt wurde, wird zur Kenntnis genommen.

### Verfahren:

| Bereiche/Projektgruppen | Ergebnis |
|-------------------------|----------|
|                         |          |

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

☐  
☒

Ja  
Nein- Begründung:

Da 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:**

+ JA 2023 der HL

+ Prüfbericht des RPAs dazu

Bürgermeister Jan Lindenau



# Jahresabschluss 2023

mit Lagebericht der Hansestadt Lübeck

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

Stand: 08.08.2024

Manfred  
Uhlig

Digital signiert von Manfred Uhlig  
DN: OU=1.201, O=Bereich Haushalt  
und Steuerung, CN=Manfred Uhlig, E=  
manfred.uhlig@luebeck.de  
Grund: Ich habe dieses Dokument  
geprüft  
Ort: Lübeck  
Datum: 2024.08.12 15:46:09+02'00'  
Foxit PDF Editor Version: 13.0.1







# Bilanz zum Jahresabschluss

31. Dezember 2023



Bilanz der Hansestadt Lübeck zum 31.12.2023

| AKTIVA                                                             | Vorjahr          | 2023             | PASSIVA                                                                              | Vorjahr          | 2023             |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                                    | €                | €                |                                                                                      | €                | €                |
| 1. Anlagevermögen                                                  | 1.550.700.315,50 | 1.623.260.025,42 | 1. Eigenkapital                                                                      | 318.487.366,80   | 331.847.299,73   |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                              | 4.678.647,97     | 6.277.897,60     | 1.1 Allgemeine Rücklage                                                              | 221.993.640,45   | 221.993.640,45   |
| 1.2 Sachanlagen                                                    | 1.318.245.711,05 | 1.369.550.294,84 | 1.2 Sonderrücklagen                                                                  | 34.749.632,22    | 35.607.749,52    |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte          |                  |                  | 1.3 Ergebnismrücklage                                                                | 694.979,21       | 61.744.094,13    |
| 1.2.1.1 Grünflächen                                                | 64.604.853,47    | 63.980.077,33    | 1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag                                                   | - 3.121.750,33   | -                |
| 1.2.1.2 Ackerland                                                  | 10.019.984,90    | 10.401.261,99    | 1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag                                                | 64.170.865,25    | 12.501.815,63    |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten                                              | 10.827.568,31    | 10.840.275,25    | 1.6 nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                                    | -                | -                |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                             | 97.998.152,79    | 97.063.846,15    | 2. Sonderposten                                                                      | 316.977.163,15   | 325.703.623,29   |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte            |                  |                  | 2.1 für aufzulösende Zuschüsse                                                       | 108.660.234,16   | 109.355.176,87   |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                            | 17.668.005,93    | 16.828.734,93    | 2.2 für aufzulösende Zuweisungen                                                     | 195.028.185,50   | 202.982.106,34   |
| 1.2.2.2 Schulen                                                    | 228.887.579,83   | 250.724.089,08   | 2.3 für Beiträge                                                                     |                  |                  |
| 1.2.2.3 Wohnbauten                                                 | 4.184.545,95     | 4.117.966,95     | 2.3.1 aufzulösende Beiträge                                                          | 12.617.845,55    | 11.772.403,55    |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude           | 113.516.532,58   | 123.443.240,41   | 2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge                                                    | -                | -                |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen                                        |                  |                  | 2.4 für Gebührenaussgleich                                                           | -                | -                |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                 | 100.316.399,72   | 100.794.856,42   | 2.5 für Treuhandvermögen                                                             | 670.897,94       | 641.468,55       |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                         | 95.007.097,00    | 93.573.633,00    | 2.6 für Dauergrabpflege                                                              | -                | -                |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherungsanlagen   | 13.541.522,00    | 12.351.177,00    | 2.7 Sonstige Sonderposten                                                            | -                | 952.467,98       |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen             | 2.699.614,00     | 3.053.655,00     | 3. Rückstellungen                                                                    | 552.974.705,06   | 557.343.228,77   |
| 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 145.373.365,36   | 143.249.657,24   | 3.1 Pensionsrückstellungen                                                           | 462.449.217,00   | 462.091.247,00   |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                 | 50.512.639,08    | 64.228.476,14    | 3.2 Beihilferückstellungen                                                           | 73.499.003,96    | 73.088.652,68    |
| 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                           | 1.075.285,12     | 1.019.787,00     | 3.3 Altersteilzeitrückstellungen                                                     | 5.081.204,67     | 5.432.446,39     |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                            | 72.130.743,77    | 72.455.750,77    | 3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten                                       | -                | -                |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                  | 43.830.931,36    | 51.847.369,01    | 3.5 Altlastenrückstellung                                                            | 1.441.479,23     | 1.424.683,40     |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                           | 68.432.291,36    | 70.781.046,65    | 3.6 Steuerrückstellung                                                               | 26.650,00        | -                |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                       | 177.618.598,52   | 178.795.394,52   | 3.7 Verfahrensrückstellung                                                           | 10.000,00        | 16.000,00        |
| 1.3 Finanzanlagen                                                  | 227.775.956,48   | 247.431.832,98   | 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     | 4.754.010,51     | 3.10 Rückstellung, fehlende Rechnung                                                 | 10.100.470,32    | 14.923.519,42    |
| 1.3.3 Sondervermögen                                               | 126.077.607,95   | 145.731.484,45   | 3.11 Sonstige Rückstellungen                                                         | 366.679,88       | 366.679,88       |
| 1.3.4 Ausleihungen                                                 |                  |                  | 4. Verbindlichkeiten                                                                 | 484.128.208,67   | 529.017.271,36   |
| 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                                                  | 111.954.078,68   | 113.209.149,35   | 4.2.2 vom öffentlichen Bereich                                                       | 55.566.358,96    | 60.641.555,00    |
| 2.1 Vorräte                                                        | 6.747.219,14     | 2.629.831,37     | 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt                                                       | 296.360.679,57   | 315.718.368,09   |
| 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe                              | 6.450.089,24     | 2.336.281,44     | 4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten                                             | 58.994.653,70    | 67.350.000,00    |
| 2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen                  | 54.663,47        | 51.920,65        | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 383.503,34       | 361.663,01       |
| 2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren                                | 207.893,93       | 214.207,91       | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                 | 31.609.630,51    | 40.556.335,90    |
| 2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte                  | 34.572,50        | 27.421,37        | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                         | 1.731.640,38     | 3.062.901,62     |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände                  | 100.131.568,14   | 106.268.033,06   | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten                                                       | 39.481.742,21    | 41.326.447,74    |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen       | 24.034.773,15    | 33.061.743,14    | 4.8 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme eines Überbrückungskredits                    | -                | -                |
| 2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                   | 17.480.014,32    | 15.398.937,21    | 5. Passive Rechnungsabgrenzung                                                       | 25.180.030,46    | 24.437.447,07    |
| 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen            | 9.191.293,17     | 7.871.256,60     |                                                                                      |                  |                  |
| 2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen                        | 4.863.017,51     | 5.477.915,56     |                                                                                      |                  |                  |
| 2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände                                | 44.562.469,99    | 44.458.180,55    |                                                                                      |                  |                  |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                                | 86.422,93        | 73.965,92        |                                                                                      |                  |                  |
| 2.4 Liquide Mittel                                                 | 4.988.868,47     | 4.237.319,00     |                                                                                      |                  |                  |
| 3. Aktive Rechnungsabgrenzung                                      | 35.093.079,96    | 31.879.695,45    |                                                                                      |                  |                  |
| 4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag                   | -                | -                |                                                                                      |                  |                  |
| Summe Aktiva                                                       | 1.697.747.474,14 | 1.768.348.870,22 | Summe Passiva                                                                        | 1.697.747.474,14 | 1.768.348.870,22 |

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... | 37.367.056,46 |
| 3. Die Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften...                                                                                       | 4.240.262,96  |







# Ergebnisrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2023



# Ergebnisrechnung (Anlage 20 GemHVO) Jahr 2023

Hansestadt Lübeck

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                      | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                      | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                      | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3                                                    | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| 40                         | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                         | 335.178.790,57         | 313.330.300,00                               | 342.244.419,06                   | 28.914.119,06           |                            |
| 41                         | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                 | 383.080.794,49         | 374.337.200,00                               | 403.892.820,90                   | 29.555.620,90           |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                           | 8.832.511,01           | 9.220.700,00                                 | 10.911.065,57                    | 1.690.365,57            |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte            | 46.921.833,74          | 63.600.300,00                                | 53.460.400,71                    | -10.139.899,29          |                            |
| 441                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                 |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                      |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        |    |                                                      | 38.486.161,08          | 39.289.400,00                                | 38.802.764,00                    | -486.636,00             |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen               | 194.905.837,91         | 185.981.500,00                               | 201.908.216,68                   | 15.926.716,68           |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                   | 60.603.306,07          | 44.490.000,00                                | 46.217.115,31                    | 1.727.115,31            |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                         | 4.062.786,27           | 3.481.000,00                                 | 4.224.798,50                     | 743.798,50              |                            |
| 472                        | 9  | +/- Bestandsveränderungen                            | -29.081,89             | 39.000,00                                    | 1.515.799,36                     | 1.476.799,36            |                            |
|                            | 10 | <b>= Erträge</b>                                     | 1.072.042.939,25       | 1.033.769.400,00                             | 1.103.177.400,09                 | 69.408.000,09           |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                 | -222.630.418,57        | -237.443.900,00                              | -237.006.691,99                  | 437.208,01              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                            | -29.239.877,21         | -34.839.200,00                               | -22.023.835,24                   | 12.815.364,76           | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen        | -111.115.543,35        | -130.463.247,49                              | -137.101.411,85                  | -6.638.164,36           | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                         | -60.366.762,03         | -55.460.200,00                               | -61.876.867,85                   | -6.416.667,85           | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                               | -418.877.418,87        | -417.131.723,45                              | -457.015.418,84                  | -39.883.695,39          | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                              | -147.559.510,09        | -149.181.392,16                              | -167.119.321,94                  | -17.937.929,78          | 0,00                       |
|                            | 17 | <b>= Aufwendungen</b>                                | -989.789.530,12        | -1.024.519.663,10                            | -1.082.143.547,71                | -57.623.884,61          | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> | 82.253.409,13          | 9.249.736,90                                 | 21.033.852,38                    | 11.784.115,48           | 0,00                       |
| 46                         | 19 | + Finanzerträge                                      | 1.162.598,58           | 836.400,00                                   | 1.061.852,07                     | 225.452,07              |                            |
| 55                         | 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen             | -19.245.142,46         | -9.837.136,90                                | -9.593.888,82                    | 243.248,08              | 0,00                       |
|                            | 21 | <b>= Finanzergebnis</b>                              | -18.082.543,88         | -9.000.736,90                                | -8.532.036,75                    | 468.700,15              | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Jahresergebnis</b>                              | 64.170.865,25          | 249.000,00                                   | 12.501.815,63                    | 12.252.815,63           | 0,00                       |

**Ergebnisrechnung (Anlage 20 GemHVO) Jahr 2023****9 Hansestadt Lübeck - gesamt - + VV**

| Nachrichtlich:<br>Erträge und Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen |                                                       | Ergebnis des<br>Vorjahres | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz des<br>Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des<br>Haushaltsjahres | Vergleich:<br>Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
|                                                                                 |                                                       | 2022                      | 2023                                                 | 2023                                | 2023                       |
|                                                                                 |                                                       | in EUR                    | in EUR                                               | in EUR                              | in EUR                     |
| 48                                                                              | Erträge aus internen<br>Leistungsbeziehungen          | 138.950.166,26            | 150.220.500,00                                       | 153.760.396,29                      | 3.539.896,29               |
| 58                                                                              | - Aufwendungen aus internen<br>Leistungsbeziehungen   | -138.950.166,26           | -150.220.500,00                                      | -153.760.396,29                     | -3.539.896,29              |
|                                                                                 | <b>Ergebnis aus internen<br/>Leistungsbeziehungen</b> | 0,00                      | 0,00                                                 | 0,00                                | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                            | Ergebnis des<br>Vorjahres | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz des<br>Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des<br>Haushaltsjahres | Vergleich:<br>Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
|                                             |                                                                                                                            | 2022                      | 2023                                                 | 2023                                | 2023                       |
|                                             |                                                                                                                            | in EUR                    | in EUR                                               | in EUR                              | in EUR                     |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf<br>immaterielle Vermögensgegenstände und<br>Sachanlagen sowie auf geleistete<br>Zuwendungen | -47.852.176,66            | -51.254.500,00                                       | -55.912.719,83                      | -4.658.219,83              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von<br>Sonderposten aus Zuschüssen und<br>Zuweisungen sowie für Beiträge                       | 13.236.030,49             | 14.814.800,00                                        | 18.440.355,96                       | 3.625.555,96               |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                           | -34.616.146,17            | -36.439.700,00                                       | -37.472.363,87                      | -1.032.663,87              |



# Finanzrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2023



# Finanzrechnung (Anlage 21 GemHVO) Jahr 2023

9 Hansestadt Lübeck - gesamt - + VV

| Ein- und Auszahlungsarten |    |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|---------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                           |    |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                           |    |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3                                                                                                                 | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| 60                        | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                      | 330.447.938,13         | 313.330.300,00                               | 340.112.402,17                   | 26.782.102,17           |                            |
| 61                        | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                              | 372.845.274,95         | 361.437.400,00                               | 381.069.385,75                   | 19.631.985,75           |                            |
| 62                        | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                   | 9.315.878,35           | 9.220.700,00                                 | 10.246.117,68                    | 1.025.417,68            |                            |
| 63                        | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                         | 43.311.919,73          | 61.685.300,00                                | 52.154.939,62                    | -9.530.360,38           |                            |
| 641                       | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                              |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                       |    |                                                                                                                   |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                       |    |                                                                                                                   | 38.240.722,93          | 39.289.400,00                                | 38.245.110,68                    | -1.044.289,32           |                            |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                            | 201.654.135,64         | 185.981.500,00                               | 201.997.754,75                   | 16.016.254,75           |                            |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                           | 29.684.636,38          | 23.009.800,00                                | 28.043.813,10                    | 5.034.013,10            |                            |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                          | 1.119.284,16           | 1.486.400,00                                 | 1.086.755,18                     | -399.644,82             |                            |
|                           | 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                 | 1.026.619.790,27       | 995.440.800,00                               | 1.052.956.278,93                 | 57.515.478,93           |                            |
| 70                        | 10 | Personalauszahlungen                                                                                              | -211.417.171,23        | -224.051.200,00                              | -225.203.615,41                  | -1.152.415,41           | 0,00                       |
| 71                        | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                         | -28.563.851,67         | -30.270.300,00                               | -30.770.103,60                   | -499.803,60             | 0,00                       |
| 72                        | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                     | -109.835.497,03        | -130.463.247,49                              | -135.291.793,48                  | -4.828.545,99           | 0,00                       |
| 75                        | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                          | -19.110.120,96         | -11.005.836,90                               | -9.406.995,20                    | 1.598.841,70            | 0,00                       |
| 73                        | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                            | -416.315.354,06        | -417.131.723,45                              | -456.882.242,65                  | -39.750.519,20          | 0,00                       |
| 74                        | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                           | -143.501.442,04        | -152.441.292,16                              | -158.563.959,14                  | -6.122.666,98           | 0,00                       |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                 | -928.743.436,99        | -965.363.600,00                              | -1.016.118.709,48                | -50.755.109,48          | 0,00                       |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                        | 97.876.353,28          | 30.077.200,00                                | 36.837.569,45                    | 6.760.369,45            | 0,00                       |
| 681                       | 18 | Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 | 31.852.266,21          | 41.227.700,00                                | 28.973.152,74                    | -12.254.547,26          |                            |
| 682                       | 19 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                  | 33.790.923,40          | 24.200.000,00                                | 6.759.309,06                     | -17.440.690,94          |                            |
| 683                       | 20 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen                                                 | 931.034,21             | 163.500,00                                   | 272.456,02                       | 108.956,02              |                            |
| 684                       | 21 | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen                                                              | 5.796,76               | 0,00                                         | 13.416,09                        | 13.416,09               |                            |
| 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)                    | 1.341.306,52           | 499.800,00                                   | 714.477,52                       | 214.677,52              |                            |
| 688                       | 24 | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten                                                                      | 925.829,32             | 0,00                                         | 485.561,46                       | 485.561,46              |                            |
| 689                       | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                           | 26 | = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit                                                                          | 68.847.156,42          | 66.091.000,00                                | 37.218.372,89                    | -28.872.627,11          |                            |
| 781                       | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                 | -3.566.239,37          | -3.170.433,00                                | -2.429.519,61                    | 740.913,39              | -509.905,00                |
| 782                       | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                       | -4.342.206,97          | -26.320.043,13                               | -15.681.097,98                   | 10.638.945,15           | -5.800.000,00              |
| 783                       | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                      | -18.789.442,04         | -40.554.847,00                               | -24.486.430,65                   | 16.068.416,35           | -12.053.691,71             |
| 784                       | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                   | -53.302,86             | 0,00                                         | -2.959,08                        | -2.959,08               | 0,00                       |
| 785                       | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                   | -66.932.503,77         | -110.121.083,87                              | -65.972.347,03                   | 44.148.736,84           | -19.003.459,75             |
| 786                       | 32 | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) | 451.147,53             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 787                       | 33 | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                           | 34 | = Auszahlungen Investitionstätigkeiten                                                                            | -93.232.547,48         | -180.166.407,00                              | -108.572.354,35                  | 71.594.052,65           | -37.367.056,46             |

**Finanzrechnung (Anlage 21 GemHVO) Jahr 2023**
**9 Hansestadt Lübeck - gesamt - + VV**

| Ein- und Auszahlungsarten |     |                                                                               | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|---------------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                           |     |                                                                               | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                           |     |                                                                               | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                         | 2   | 3                                                                             | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
|                           | 35  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                                      | -24.385.391,06         | -114.075.407,00                              | -71.353.981,46                   | 42.721.425,54           | -37.367.056,46             |
|                           | 35a | Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        | 97.621.854,76          |                                              | 120.615.366,72                   |                         |                            |
|                           | 35b | Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln                                        | -99.929.965,03         |                                              | -119.636.939,00                  |                         |                            |
|                           | 35c | <b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                        | -2.308.110,27          |                                              | 978.427,72                       |                         |                            |
|                           | 36  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>                                   | 71.182.851,95          | -83.998.207,00                               | -33.537.984,29                   | 50.460.222,71           | -37.367.056,46             |
| 692                       | 37  | + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 38.307.000,00          | 135.144.707,00                               | 75.406.364,74                    | -59.738.342,26          | 35.098.453,00              |
| 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)                             | 746.480.684,90         |                                              | 1.704.826.935,55                 | 1.704.826.935,55        |                            |
| 792                       | 40  | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen  | -33.039.211,23         | -55.489.900,00                               | -50.975.276,22                   | 4.514.623,78            | 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)                              | -823.329.308,61        | 0,00                                         | -1.696.471.589,25                | -1.696.471.589,25       |                            |
|                           | 43  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                     | -71.580.834,94         | 79.654.807,00                                | 32.786.434,82                    | -46.868.372,18          | 35.098.453,00              |
|                           | 44  | <b>= Finanzmittelsaldo</b>                                                    | -397.982,99            | -4.343.400,00                                | -751.549,47                      | 3.591.850,53            | -2.268.603,46              |
|                           | 45  | + Anfangsbestand Liquide Mittel                                               | 5.386.851,46           | 4.988.900,00                                 | 4.988.868,47                     | -31,53                  | 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  | <b>= Endbestand Liquide Mittel</b>                                            | 4.988.868,47           | 645.500,00                                   | 4.237.319,00                     | 3.591.819,00            | -2.268.603,46              |



# Finanzrechnung (Anlage 21 GemHVO) Jahr 2023

9 Hansestadt Lübeck - gesamt - + VV

| Nachrichtlich:<br>Fremde Finanzmittel nach § 14 GemHVO-Doppik | in EUR                |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Bestand Vorjahr                                               | -22.028.886,55        |
| + Einzahlungen                                                | 120.615.366,72        |
| - Auszahlungen                                                | -119.636.939,00       |
| <b>Bestand Haushaltsjahr</b>                                  | <b>-21.050.458,83</b> |

| Nachrichtlich:<br>an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des<br>Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungs-<br>gesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung<br>von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von<br>Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für<br>Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen |                                                       | Ergebnis des<br>Vorjahres | Fortgeschrie-<br>bener Ansatz des<br>Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des<br>Haushaltsjahres |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                       | 2022                      | 2023                                                 | 2023                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                       | in EUR                    | in EUR                                               | in EUR                              |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3                                                     | 4                         | 5                                                    | 6                                   |
| 7311..                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2<br>AG-KHG      | -3.622.943,90             | -4.000.000,00                                        | -4.546.627,28                       |
| 684                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Einzahlungen aus der Veräußerung von<br>Finanzanlagen | 5.796,76                  | 0,00                                                 | 13.416,09                           |
| 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                                 | 5.796,76                  | 0,00                                                 | 13.416,09                           |
| 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<br>Finanzanlagen      | -53.302,86                | 0,00                                                 | -2.959,08                           |
| 7842                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Börsennotierte Aktien                                 | 0,00                      | 0,00                                                 | 0,00                                |
| 7843                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Nicht börsennotierte Aktien                           | 0,00                      | 0,00                                                 | 0,00                                |
| 7844                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Sonstige Anteilsrechte                                | -52.662,29                | 0,00                                                 | -2.000,00                           |
| 7845                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Investmentzertifikate                                 | -640,57                   | 0,00                                                 | -959,08                             |
| 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                                           | -2.607.000,00             | -21.069.300,00                                       | -19.906.364,74                      |
| 792..5                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ordentliche Tilgung                                   | -29.655.161,23            | -33.067.800,00                                       | -30.696.122,48                      |
| 792..6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Außerordentliche Tilgung                              | -777.050,00               | -1.352.800,00                                        | -372.789,00                         |





# Anhang zum Jahresabschluss

31. Dezember 2023





## Inhaltsverzeichnis

|                                                                                   |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I ALLGEMEINE HINWEISE .....</b>                                                | <b>3</b>  |
| <b>II BESONDERE BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN .....</b>                   | <b>5</b>  |
| <b>AKTIVA.....</b>                                                                | <b>5</b>  |
| 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.....                                     | 8         |
| 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler .....                                     | 9         |
| 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge .....                           | 9         |
| 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung .....                                    | 10        |
| 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau .....                                | 11        |
| 1.3 Finanzanlagen .....                                                           | 12        |
| 2 Umlaufvermögen .....                                                            | 14        |
| 2.1 Vorräte .....                                                                 | 14        |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....                            | 15        |
| 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens.....                                          | 17        |
| 2.4 Liquide Mittel .....                                                          | 17        |
| 3 Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP).....                                          | 18        |
| <b>PASSIVA.....</b>                                                               | <b>19</b> |
| 1 Eigenkapital .....                                                              | 19        |
| 2 Sonderposten.....                                                               | 21        |
| 3 Rückstellungen.....                                                             | 22        |
| 4 Verbindlichkeiten .....                                                         | 27        |
| 5 Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP) .....                                        | 29        |
| <b>ERGEBNISRECHNUNG.....</b>                                                      | <b>30</b> |
| 1 Erträge .....                                                                   | 30        |
| 2 Aufwendungen.....                                                               | 31        |
| 3 Finanzergebnis.....                                                             | 33        |
| 4 Jahresergebnis .....                                                            | 33        |
| <b>III ERGÄNZENDE HINWEISE.....</b>                                               | <b>34</b> |
| <b>A. NOCH NICHT ERHOBENE BEITRÄGE AUS FERTIG GESTELLTEN</b>                      |           |
| <b>ERSCHLIEßUNGSMAßNAHMEN .....</b>                                               | <b>34</b> |
| <b>B. DERIVATIVE FINANZINSTRUMENTE.....</b>                                       | <b>34</b> |
| <b>C. UMRECHNUNG VON FREMDWÄHRUNGEN .....</b>                                     | <b>34</b> |
| <b>D. KOSTENUNTERDECKUNGEN IM GEBÜHRENHAUSHALT .....</b>                          | <b>34</b> |
| <b>E. HAFTUNGSVERHÄLTNISSE UND BÜRGSCHAFTEN .....</b>                             | <b>34</b> |
| <b>F. VERPFLICHTUNGEN AUS KREDITÄHNLICHEN GESCHÄFTEN.....</b>                     | <b>35</b> |
| <b>G. HINWEISE ZU DEN TEILERGEBNISRECHNUNGEN .....</b>                            | <b>35</b> |
| <b>ANLAGEN ZUM ANHANG .....</b>                                                   | <b>36</b> |
| • <b>ANLAGENSPIEGEL.....</b>                                                      | <b>37</b> |
| • <b>FORDERUNGSSPIEGEL .....</b>                                                  | <b>39</b> |
| • <b>VERBINDLICHKEITENSPIEGEL .....</b>                                           | <b>41</b> |
| • <b>AUFSTELLUNG DER ÜBERTRAGENEN HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN .....</b>               | <b>43</b> |
| • <b>ÜBERSICHT ÜBER SONDERVERMÖGEN, ZWECKVERBÄNDE, GESELLSCHAFTEN,</b>            |           |
| <b>KOMMUNALUNTERNEHMEN, ANDERE ANSTALTEN SOWIE WASSER- UND</b>                    |           |
| <b>BODENVERBÄNDE .....</b>                                                        | <b>45</b> |
| • <b>ÜBERSICHT ÜBER DIE BÜRGSCHAFTEN .....</b>                                    | <b>47</b> |
| • <b>ÜBER- UND AUßERPLANMÄßIGE AUFWENDUNGEN, DIE ERST BEI DER AUFSTELLUNG DES</b> |           |
| <b>JAHRESABSCHLUSSES FESTGESTELLT WERDEN KÖNNEN UND NICHT ZU AUSZAHLUNGEN</b>     |           |
| <b>FÜHREN GEMÄß § 82 ABS. 5 GO .....</b>                                          | <b>49</b> |
| • <b>ÜBERSICHT ÜBER KREDITÄHNLICHE RECHTSGESCHÄFTE NACH</b>                       |           |
| <b>§ 6 ABS. 1 NR. 9 GEMHVO-DOPPIK .....</b>                                       | <b>54</b> |



## I Allgemeine Hinweise

Der Jahresabschluss zum 31.12.2023 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 und werden dann erst vollständig erfasst sein.

Geschäftsbesorgungsverträge hat die Hansestadt Lübeck insbesondere mit eigenen (Konzern)-Gesellschaften abgeschlossen. Diese Unternehmen bewirtschaften z. B. den städtischen Parkraum, stadteigene Gebäude und Parkplätze. Zu diesen Verträgen liegen regelmäßig 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 und die Struktur dabei gravierend abweichen. 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 aber Festwertänderungen auf den dafür eingerichteten Erfolgskonten gebucht. Im Rahmen der körperlichen Folgeinventuren sind die Festwerte und ihre Entwicklung regelmäßig zu überprüfen.

Neben den Festwerten und dem Grund und Boden 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 daher 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. Im Übrigen wurde die Bagatellgrenze von 150 € auf 250 € erhöht.

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 nicht mehr verwendet werden. Zur fristgerechten Erstellung des Jahresabschlusses wurden daher grundsätzlich Erkenntnisse nur bis Anfang Februar 2024 berücksichtigt. Für die Berechnung von Wertberichtigungen auf Forderungen wurden jedoch Erkenntnisse bis zum 31.03.2024 berücksichtigt. Davon unbenommen sind Risikodarstellungen im Lagebericht.

Von einer körperlichen Gesamt-Inventur zum Jahresende 2023 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 in 2023 vorgenommen haben, aufgenommen und umgesetzt.

Zur Anwendung weiterer Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wird auf die nachfolgenden speziellen Ausführungen beim jeweiligen 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 | 31.12.2022       | Entwicklung    | 31.12.2023       |
|----------------|------------------|----------------|------------------|
| Summe          | 1.550.700.315,50 | +72.559.709,92 | 1.623.260.025,42 |

#### 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

| Immaterielle Vermögenswerte | 31.12.2022   | Entwicklung   | 31.12.2023   |
|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Summe                       | 4.678.647,97 | +1.599.249,63 | 6.277.897,60 |

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 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 Gleise.

#### *Umbuchungen, Zu- und Abgänge*

Die wesentlichen Positionen im Haushaltsjahr 2023 waren Zugänge für Lizenzen zum Microsoft Enterprise Agreement (0,5 Mio. €) sowie eine Lizenz zur Einführung der E-Akte (0,4 Mio. €). Weiterhin erfolgte die Umbuchung der Smart City Plattform (1,2 Mio. €) hierher.

Des Weiteren erfolgte eine Korrektur der Eröffnungsbilanz, da in 2020 Rechte verkauft wurden, die zu diesem Zeitpunkt nicht bilanziert waren (48 T€).





## 1.2 Sachanlagen

### 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Unbebaute Grundstücke | 31.12.2022            | Entwicklung          | 31.12.2023            |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Summe</b>          | <b>183.450.559,47</b> | <b>-1.165.098,75</b> | <b>182.285.460,72</b> |

Unter dieser Bilanzposition werden Grünflächen, Ackerland, Wald und Forsten sowie sonstige unbebaute Grundstücke erfasst.

Zu den Grünflächen gehören Erholungsflächen, Parkanlagen sowie Freizeit- und Erholungsflächen einschließlich der dazugehörigen Oberflächengewässer sowie Naturschutzgebiete und Ausgleichsflächen.

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*

Wesentliche Veränderungen betreffen neben den Abschreibungen einen Zugang aufgrund von Flächenübertragungen vom Bund für die Bundesstraße 104 (0,4 Mio. €) sowie einen Abgang durch die Übertragung von Flurstücken an die SeniorInnenEinrichtungen (1,0 Mio. €).

### 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Bebaute Grundstücke | 31.12.2022            | Entwicklung           | 31.12.2023            |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Summe</b>        | <b>364.256.664,29</b> | <b>+30.857.367,08</b> | <b>395.114.031,37</b> |

Unter dieser Bilanzposition werden Kinder- und Jugendeinrichtungen, Schulen, Wohnbauten sowie sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude erfasst.

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 01.01.2010 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 mit 15,4 Mio. € die Fertigstellung des Umbaus der Albert-Schweitzer-Schule sowie mit 8,2 Mio. € die Sanierung der Julius-Leber-Schule. Weiterhin werden der Erwerb des Karstadt Hauses B mit 13,9 Mio. € und der Neubau der Freiwilligen Feuerwehr Steinrade mit 1,7 Mio. € in dieser Bilanzposition abgebildet.

Zudem wurden im Haushaltsjahr Korrekturen der Eröffnungsbilanz gebucht. Dies hat zu einem Aufwand von 3,0 Mio. € geführt. Wir verweisen auf die Ausführungen zur Ergebnisrechnung.

### **1.2.3 Infrastrukturvermögen**

| <b>Infrastruktur-<br/>vermögen</b> | <b>31.12.2022</b>     | <b>Entwicklung</b>   | <b>31.12.2023</b>     |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Summe</b>                       | <b>407.450.637,16</b> | <b>+9.800.817,64</b> | <b>417.251.454,80</b> |

Das Infrastrukturvermögen der Stadt umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im engeren Sinne die Grundvoraussetzung für das „Leben in der Stadt“ bilden. Dazu gehören Grund und Boden des Infrastrukturvermögens, Brücken und Tunnel, Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen sowie sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens.

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.

Die Werte der Gleisanlagen der Hafenbahn wurden zur Eröffnungsbilanz 2010 dem bestehenden Anlagenverzeichnis des Betriebs gewerblicher Art (BgA) Hafen entnommen und seitdem fortgeführt. Eine aktuelle Inventur wird angefangen.

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



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.

#### *Umbuchungen, Zu- und Abgänge*

Neben den Abschreibungen resultiert die Entwicklung dieser Bilanzposition im Wesentlichen aus dem Neubau des Anlegers 5 am Skandinavienkai in Travemünde (20,5 Mio. €) und der Umbuchung des fertiggestellten Fährvorplatzes in Travemünde (0,5 Mio. €).

Im Straßennetz haben sich durch Umbuchungen die folgenden wesentlichen Veränderungen ergeben:

- Buntekuhweg (1,3 Mio. €)
- Stockelsdorfer Straße (0,9 Mio. €)
- Waisenhofstraße (0,4 Mio. €)
- Mengstraße (0,4 Mio. €)
- Hugo-Distler-Straße (0,2 Mio. €).

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.

#### **1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden**

| <b>Bauten auf fremdem Grund und Boden</b> | <b>31.12.2022</b>   | <b>Entwicklung</b> | <b>31.12.2023</b>   |
|-------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Summe</b>                              | <b>1.075.285,12</b> | <b>-55.498,12</b>  | <b>1.019.787,00</b> |

Bei den Bauten auf fremden Grund und Boden bilanziert die Hansestadt Lübeck unter anderem Erbbaurechte an Grundstücken. Im Haushaltsjahr 2023 haben sich in dieser Bilanzposition bis auf die Ausbuchung der ehemaligen Hausmeisterwohnung der Schule am Koggenweg (22,5 T€) und Abschreibungen keine wesentlichen Veränderungen ergeben.



### 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

| Kunstgegenstände,<br>Kulturdenkmäler | 31.12.2022           | Entwicklung        | 31.12.2023           |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Summe</b>                         | <b>72.130.743,77</b> | <b>+325.007,00</b> | <b>72.455.750,77</b> |

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 vollständige Folgeinventur steht weiterhin 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 BGA als Festwert mit einem Bilanzwert von 1,1 Mio. € bilanziert. Die Wertung als Festwert ist weiterhin gerechtfertigt.

#### *Umbuchungen, Zu- und Abgänge*

Zugänge in dieser Bilanzposition sind in Höhe von 0,4 Mio. € zu verzeichnen, die sowohl aus einer Umbuchung von geleisteten Anzahlungen als auch durch Ankäufe und Spenden für verschiedene Museen der Hansestadt Lübeck resultieren.

Abgänge bei den Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern sind im Haushaltsjahr 2023 nicht zu verzeichnen.

### 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

| Maschinen, techn.<br>Anlagen, Fahrzeuge | 31.12.2022           | Entwicklung          | 31.12.2023           |
|-----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Summe</b>                            | <b>43.830.931,36</b> | <b>+8.016.437,65</b> | <b>51.847.369,01</b> |

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

#### *Umbuchungen, Zu- und Abgänge*

Im Haushaltsjahr 2023 hat der Bereich Feuerwehr fünf Rettungswagen (0,7 Mio. €), fünf Krankentransportwagen (0,8 Mio. €) und zwei Einsatzleitwagen (0,2 Mio. €) gekauft. Investiert



wurde auch in die technische Ausrüstung von fünf vorhandenen Rettungswagen in Höhe von (0,2 Mio. €). Fertiggestellt wurden in diesem Jahr drei Gerätewagen (0,6 Mio. €) sowie ein Hilfeleistungsgruppenfahrzeug inkl. Ausrüstung (0,4 Mio. €). Um die Mitarbeiter:innen im Rettungsdienst beim unkomplizierten und effizienteren Arbeitsablauf zu unterstützen und die Sicherheit aller Beteiligten zu gewährleisten, wurden im Haushaltsjahr unterschiedliche Tragesysteme (0,4 Mio. €) angeschafft.

Zur Ahndung von Ordnungswidrigkeiten aus dem ruhenden und fließenden Verkehr wurden für den Bereich Ordnungsamt drei Geschwindigkeitsmessenanlagen (0,3 Mio. €) erworben. Im Gegenzug sind zwei Geschwindigkeitsmessenanlagen (0,1 Mio. €) verschrottet worden.

Die Digitalisierung des Bereichs Schule und Sport wurde auch in diesem Jahr vorangetrieben. Der Bereich wurde mit passiven Datennetzen, welche für die Datenübermittlung notwendig sind, ausgestattet (0,9 Mio. €). Weiterhin wurden Investitionen, die die Kompetenz in Lernen und Lehren, Handwerk und Technik fördern, getätigt. Hierfür wurden technische Anlagen für die Emil-Possehl-Schule wie z. B. eine Holzfräse (0,2 Mio. €) gekauft. Die Lehrküche in der Gotthard-Kühl-Grund- und Gemeinschaftsschule ist in diesem Jahr fertiggestellt worden (0,3 Mio. €).

Um die zukünftigen Schiffsgenerationen von bis zu 250 Meter Länge und 38,5 Meter Breite am Hafen abfertigen zu können, wurde der Anleger 5 am Skandinavienkai ausgebaut und hat für das Be- und Entladen eine feste Rampe (3,6 Mio. €) erhalten.

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. | 31.12.2022           | Entwicklung          | 31.12.2023           |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Summe</b>                  | <b>68.432.291,36</b> | <b>+2.348.755,29</b> | <b>70.781.046,65</b> |

Den größten Anteil an den Vermögensgegenständen der BGA 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 geprägt (technische Ausstattung und Gegenstände für die Bereiche Schule und Sport sowie Informationstechnik).

Auch in diesem Jahr wurden für den Bildungsweg hochmoderne Lösungen angeschafft. Der Bereich Schule und Sport wurde im Segment benutzerfreundliche Touchscreens nebst Zubehör (3,0 Mio. €) weiter ausgerüstet. Es wurden leistungsstarke, zentrale Netzwerkrechner (0,1 Mio. €), PCs (0,6 Mio. €) und, um die gemeinsame Nutzung zu gewährleisten, Switches angeschafft (0,1 Mio. €). Durch die Azubi-Fit-Projekt-Woche wurde auf dem Gelände der Thomas-Mann-Schule ein Kletterpark und ein Turnierplatz errichtet (0,1 Mio. €). Die Spielgeräte auf dem Gelände der Julius-Leber-Schule wurden fertiggestellt (0,2 Mio. €).



Für den Bereich Informationstechnik wurde zur Optimierung des Netzwerkes die Software Cisco ACI Fabric (0,4 Mio. €) und im gleichen Zusammenhang ein IT-Architekturmanagement-System für Anwendungen und Verfahren (0,5 Mio. €) angeschafft. Investiert wurde ebenfalls in leistungsstarke Server (0,3 Mio. €) und Verbindungen der Netzwerkgeräte für die Weiterleitung von Datenpaketen (Switch 0,2 Mio. €).

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 | 31.12.2022     | Entwicklung   | 31.12.2023     |
|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|
| Summe                       | 177.618.598,52 | +1.176.796,00 | 178.795.394,52 |

Diese Position beinhaltet neben den geleisteten Anzahlungen im Wesentlichen den Wert sämtlicher Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt waren.

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

Die geleisteten Anzahlungen (Anlagen im Bau) beinhalten insbesondere folgende Großprojekte zum Stichtag des Haushaltsjahres 2023:

Flächenausbau Skandinavienkai, 2. Bauabschnitt (41,0 Mio. €),

Teilfertigstellung des Ersatzneubaus der Bahnhofsbrücke (39,4 Mio. €),

Erneuerung der Akustikdecke inkl. Brandschutz in der Musik- und Kongresshalle Lübeck (7,4 Mio. €),

Bau eines Bahnhaltepunktes in Moisling (5,4 Mio. €),

Umbaumaßnahmen im Fischereihafen in Travemünde (5,2 Mio. €),

Bauleistungen an der Mühlentorbrücke (4,1 Mio. €).

Weitere noch nicht abgeschlossene Baumaßnahmen zum Bilanzstichtag sind u. a. im Bereich von Schulen, Museen, der Informationstechnologie und der Feuerwehr als auch in der öffentlichen Infrastruktur und an einzelnen Verwaltungsstandorten angesiedelt.

Weiterhin konnten im Haushaltsjahr 2023 unter anderem die folgenden Baumaßnahmen komplett bzw. fast vollständig abgeschlossen und den entsprechenden Bilanzpositionen als neue Anlage mit den angefallenen Anschaffungs- und Herstellungskosten zugeordnet werden:

Umgestaltung am Skandinavienkai, Anleger 5 (24,4 Mio. €),

Umbau und Erweiterung der Albert-Schweitzer-Schule (17,1 Mio. €),

umfangreiche Sanierung der Julius-Leber-Schule mit Sporthalle und Außenanlagen (11,1 Mio. €),



Gebäudemodernisierung an der Schule Falkenfeld (3,6 Mio. €),

Abschluss des Modellprojektes Smart City (1,3 Mio. €),

Neubau Gerätehaus der Freiwilligen Feuerwehr in Groß Steinrade (1,9 Mio. €).

Insgesamt konnten im Haushaltsjahr 2023 116 Anlagen im Bau (AiB) abgerechnet werden. Wenn eine Abrechnung der bisher geleisteten Anzahlungen durch eine vorliegende Fertigstellungsmeldung erfolgt ist, wurden diese mit den angefallenen Anschaffungs- und Herstellungskosten als neue Anlage in den jeweiligen neuen Bilanzpositionen aktiviert. Insgesamt konnten sieben AiB mit einem geschätzten Anschaffungs-/Herstellungskostenvolumen von 6,9 Mio. € nicht abgerechnet werden.

### 1.3 Finanzanlagen

| Finanzanlagen | 31.12.2022            | Entwicklung           | 31.12.2023            |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Summe</b>  | <b>227.775.956,48</b> | <b>+19.655.876,50</b> | <b>247.431.832,98</b> |

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                                                   | 2023                 |
|---------------------------------------------------------------|----------------------|
| 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 Gruppe GmbH (SWLH)                          | 9.599.778,21         |
| Theater Lübeck gGmbH (LTG)                                    | 667.341,37           |
| <b>Summe aus verbundenen Unternehmen:</b>                     | <b>96.946.338,02</b> |
| Beteiligungen                                                 |                      |
| Stadtwerke Lübeck Energie GmbH (SWL)                          | 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               |
| Zentrale Stelle Rettungsdienst AöR (ZSR AöR)                  | 2.000,00             |
| <b>Summe aus Beteiligungen:</b>                               | <b>4.754.010,51</b>  |



|                                  |                       |
|----------------------------------|-----------------------|
| <b>Sondervermögen</b>            |                       |
| SeniorInneneinrichtungen (SIE)   | 23.312.183,88         |
| Entsorgungsbetriebe Lübeck (EBL) | 114.275.700,76        |
| Kurbetrieb Travemünde (KBT)      | 6.131.599,81          |
| Lübecker Schwimmbäder (LSB)      | 2.012.000,00          |
| <b>Summe aus Sondervermögen:</b> | <b>145.731.484,45</b> |

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 wie im Vorjahr 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, was aber in 2023 nicht geschah. Teilverzichtsbeträge unterliegen einer ergebnisabhängigen Ausgleichszahlungsverpflichtung der LHG. Der Forderungsverzicht belief sich zum Bilanzstichtag auf einen Gesamtbetrag von 17 Mio. €.

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

Die kreisfreie Hansestadt Lübeck ist der gemeinsamen Zentralen Stelle Rettungsdienst AöR (ZSR AöR) beigetreten und hat als Träger 2 T€ am Stammkapital eingebracht. Diese Anstalt soll die Maßnahmen im Rettungsdienst qualitätssichern und somit die Vorgabe des Schleswig-Holsteinischen Rettungsdienstgesetzes (SHRDG) umsetzen. Es wird so durch die Erhebung landesweit standardisierter Daten die Struktur-, Prozess- und Ergebnisqualität der Rettungsdienste transparent dargestellt.

Im November letzten Jahres beschloss die Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck das langjährige Engagement der Stadt bei der vollstationären Pflege im Rahmen ihrer kommunalen Daseinsfürsorge fortzusetzen und mit einem neuen Konzept zukunftsfähig auszurichten. Zu diesem Zweck wurde das Sondervermögen SeniorInnenEinrichtungen (SIE) als eigenbetriebsähnliche Einrichtung neu ausgerichtet. Im Zuge der Neuausrichtung wurden die im Eigentum der Hansestadt Lübeck stehenden Immobilien, bestehend aus vollstationären Pflegeeinrichtungen und den jeweils angegliederten Gebäuden zum Betreuten Wohnen, übertragen. Somit erhöhten sich die Anteile der Hansestadt Lübeck am Sondervermögen SIE sowie korrespondierend dort das Betriebsvermögen je um 19,7 Mio. €.





## 2 Umlaufvermögen

### 2.1 Vorräte

| Vorräte | 31.12.2022   | Entwicklung   | 31.12.2023   |
|---------|--------------|---------------|--------------|
| Summe   | 6.747.219,14 | -4.117.387,77 | 2.629.831,37 |

Das Vorratsvermögen der Hansestadt verteilt sich auf verschiedene Lager bei unterschiedlichen Bereichen und gliedert sich in Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (2,3 Mio. €), unfertige Erzeugnisse und Leistungen (52 T€), fertige Erzeugnisse und Waren (0,2 Mio. €) sowie geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte (27 T€) auf.

Den größten Anteil an den Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen - wie auch am Vorratsvermögen insgesamt - bildeten die Rohstoffe und Fertigungsmaterialien (2,3 Mio. €). Diese setzten sich im Wesentlichen aus dem Lagerbestand der (Straßen-)Beleuchtung (1,9 Mio. €), dem Lagerbestand der Lichtsignalanlagen (0,1 Mio. €) und dem Lagerbestand an Verkehrsschildern (0,1 Mio. €) zusammen. Die größte Wertveränderung in 2023 gab es durch die Neuausrichtung des Sondervermögens SIE und die damit verbundenen Übertragungen zum 01.01.2023. Die Vorräte haben sich in dieser Bilanzposition um 4,0 Mio. € reduziert und erübrigten somit einen weiteren Bilanzansatz im Haushaltsjahr 2023. Weiterhin gab es eine Wertveränderung bei den Lagerbeständen der (Straßen-) Beleuchtung, welche sich im Vergleich zum Vorjahr (2,1 Mio. €) um 0,2 Mio. € verringerten. Bei den Betriebsstoffen waren Vorräte von Heizöl und Reinigungsmaterialien (0,1 Mio. €) für verschiedene Nutzungszwecke an verschiedenen Standorten (u. a. für Verwaltungsgebäude) angesiedelt. Ebenfalls in der Bilanzposition Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind Vorräte in Höhe von 31 T€ enthalten, die sich im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages ergaben.

Unfertige Erzeugnisse lagen vorrangig in Form von nicht abgerechneten Betriebs- und Heizkosten im Rahmen der Geschäftsbesorgung für die Wohnungsverwaltung in Höhe von insgesamt 52 T€ vor.

Fertige Erzeugnisse und Waren bestanden u. a. aus den Beständen an Schnittholz (45 T€) des Stadtwaldes und aus verschiedenen Wertguthaben von Fahrkarten (4 T€) in verschiedenen Bereichen. Ebenfalls waren in dieser Bilanzposition Bestände von Waren (0,2 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 (27 T€) für verschiedene Veranstaltungen und Repräsentation.



## 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

| <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>   | <b>31.12.2022</b>     | <b>Entwicklung</b>   | <b>31.12.2023</b>     | <b>Wertberichtigungen</b> |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|
| Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 24.034.773,15         | +9.026.969,99        | 33.061.743,14         | 6.706.289,16              |
| Sonst. öffentlich-rechtliche Forderungen               | 17.480.014,32         | -2.081.077,11        | 15.398.937,21         | 12.608.373,32             |
| Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen      | 9.191.293,17          | -1.320.036,57        | 7.871.256,60          | 1.118.176,68              |
| Sonstige privatrechtliche Forderungen                  | 4.863.017,51          | +614.898,05          | 5.477.915,56          | 224.787,09                |
| Sonstige Vermögensgegenstände                          | 44.562.469,99         | -104.289,44          | 44.458.180,55         | 0,00                      |
| <b>Summe</b>                                           | <b>100.131.568,14</b> | <b>+6.136.464,92</b> | <b>106.268.033,06</b> | <b>20.657.626,25</b>      |

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

Die Hansestadt Lübeck führt ein zentrales Forderungsmanagement, in dessen Rahmen Forderungen umfangreich umfassend geprüft, nachgehalten, korrigiert und ggf. ausgebucht werden.

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 Bereiche einzelwertberichtigt wurden, enthalten. Unbefristet niedergeschlagene Forderungen wurden ausgebucht.

Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen waren zum Stichtag mit 33,1 Mio. € (Vorjahr: 24,0 Mio. €) ausgewiesen. Darin enthalten waren hauptsächlich Forderungen aus



dem laufenden Verwaltungsbetrieb in Höhe von 13,5 Mio. € (Vorjahr: 12,4 Mio. €) und Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 25,3 Mio. € (Vorjahr: 17,7 Mio. €). Diese Bilanzposition beinhaltet auch Forderungen gegenüber Sondervermögen und verbundenen Unternehmen in Höhe von 0,9 Mio. € (Vorjahr: 0,8 Mio. €). Ebenfalls wurden bei dieser Bilanzposition Einzelwertberichtigungen von 0,2 Mio. € und Pauschalwertberichtigungen von 6,5 Mio. € berücksichtigt. Notwendige Buchungen aus kreditorischen Debitoren sind ebenfalls zum Stichtag umgesetzt worden.

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen betrugen zum Bilanzstichtag 15,4 Mio. €. Im Vergleich zum Vorjahr (17,5 Mio. €) haben sich diese um rund 2,1 Mio. € reduziert. Forderungen aus der laufenden Geschäftstätigkeit (4,6 Mio. €) und Forderungen aus verschiedenen Steuerarten (u. a. Gewerbesteuer und Grundsteuer; Gesamtbetrag Steuern = 23,5 Mio. €) sind ebenfalls in dieser Bilanzposition angesiedelt. Insgesamt wurden Forderungen mit einem Volumen von 11,8 Mio. € einzelwertberichtigt und weitere Forderungen in einem Umfang von 0,8 Mio. € pauschalwertberichtigt. Das Gesamtvolumen der Wertberichtigungen betrug 12,6 Mio. € (Vorjahr: 12,0 Mio. €). Den größten Teil der Einzelwertberichtigungen stellten die Gewerbesteuerforderungen (18,1 Mio. €) dar, die in Höhe von 11,3 Mio. € (Vorjahr: 10,9 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) sind in der Bilanzposition ebenfalls enthalten.

Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen bestanden zum Abschlussstichtag mit einem Wert von 7,9 Mio. € (Vorjahr: 9,2 Mio. €), die sich hauptsächlich aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb (5,2 Mio. €) ergeben. In dieser Bilanzposition sind zudem sowohl Forderungen gegenüber Sondervermögen und verbundenen Unternehmen (3,8 Mio. €) als auch die Buchungen der kreditorischen Debitoren (sogenannte „umgeschlagene Konten“) angesiedelt. Wertberichtigungen sind im Gesamtumfang von 1,1 Mio. € bilanziert (Pauschalwertberichtigung von 1,1 Mio. €). Einzelwertberichtigungen werden aufgrund der geringen Höhe nicht explizit aufgeführt.

Sonstige privatrechtliche Forderungen sind zum Stichtag mit 5,5 Mio. € (Vorjahr: 4,9 Mio. €) ausgewiesen. Diese setzten sich sowohl aus Umsatzsteuerforderungen (2,2 Mio. €) und Forderungen im Rahmen der Bewirtschaftung von Geschäftsbesorgungsverträgen (0,1 Mio. €) als auch aus Abrechnungen der Hansestadt Lübeck für die von ihr verwalteten und geführten Stiftungen (0,9 Mio. €) und aus Forderungen aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb (1,9 Mio. €) zusammen. Wertberichtigungen wurden in einem Volumen von 0,2 Mio. € berücksichtigt, die sich aus Einzelwertberichtigungen von 0,1 Mio. € und Pauschalwertberichtigungen von 91 T€ zusammensetzen. Notwendige Buchungen aus kreditorischen Debitoren sind ebenfalls zum Stichtag umgesetzt worden.

Bei der Hansestadt Lübeck sind sonstige Vermögensgegenstände zum Bilanzstichtag mit 44,5 Mio. € (Vorjahr: 44,6 Mio. €) angefallen, die größtenteils aus den Beständen der umgeschlagenen Verbindlichkeiten von 21,8 Mio. € (Vorjahr: 20,0 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 ausgewiesen. Ebenfalls sind in dieser Bilanzposition sonstige Forderungen aus Wohnungsbaudarlehen (Kommunaldarlehen) in Höhe von 14,8 Mio. € (Vorjahr: 15,5 Mio. €) enthalten. Im Rahmen einer Geschäftsbesorgung führt die KWL GmbH die Erschließung und Vermarktung des Geländes der ehemaligen Johannes-Kepler-Schule durch. Zum Stichtag wurden dafür unverändert Forderungen von 5,9 Mio. €



bilanziert. Ebenfalls wurden die Abrechnungen der Abschläge zu den Verlustausgleichen an die Sondervermögen in Höhe von 1,8 Mio. € (Vorjahr: 3,2 Mio. €) in dieser Bilanzposition abgebildet. Im Haushaltsjahr 2023 sind zum Stichtag keine Wertberichtigungen bei den sonstigen Vermögensgegenständen erforderlich gewesen.

Insgesamt wurden bei den Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen Einzelwertberichtigungen mit einem Volumen von 12,2 Mio. € (Vorjahr: 11,8 Mio. €) als auch Pauschalwertberichtigungen in einem Umfang von 8,5 Mio. € (Vorjahr: 8,3 Mio. €) umgesetzt. Der Gesamtwert zum Abschlussstichtag beträgt 20,7 Mio. € (Vorjahr: 20,2 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 31.03.2024 ausgedehnt.

Für offene Forderungen, unabhängig von der Rechtsform des Schuldners, wurde auch im Haushaltsjahr 2023 die bisherige Systematik zur Berechnung der Pauschalwertberichtigungen angewendet, um nach fundierten Erfahrungswerten das allgemeine Ausfallrisiko entsprechend der kaufmännischen Vorsicht abzubilden.

Forderungen in Fremdwährungen lagen am Bilanzstichtag nicht vor.

### 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

| Wertpapiere des Umlaufvermögens | 31.12.2022 | Entwicklung | 31.12.2023 |
|---------------------------------|------------|-------------|------------|
| Summe                           | 86.422,93  | -12.457,01  | 73.965,92  |

Die Hansestadt Lübeck verfügt zum Bilanzstichtag über Wertpapiere aus einer Erbschaft.

### 2.4 Liquide Mittel

| Liquide Mittel | 31.12.2022   | Entwicklung | 31.12.2023   |
|----------------|--------------|-------------|--------------|
| Summe          | 4.988.868,47 | -751.549,47 | 4.237.319,00 |

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 1,7 Mio. € (Vorjahr: 2,5 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 Wert von 2,4 Mio. € (Vorjahr: 2,2 Mio. €).



### 3 Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP)

| ARAP                                                  | 31.12.2022           | Entwicklung   | 31.12.2023           |
|-------------------------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| <b>Summe</b>                                          | <b>35.093.079,96</b> |               | <b>31.879.695,45</b> |
| - davon 1. aus Rechnungsabgrenzung                    | 4.840.522,68         |               | 5.119.976,35         |
| <i>Zugänge</i>                                        |                      | 35.980.626,81 |                      |
| <i>Abgänge/Verbrauch</i>                              |                      | 35.701.173,14 |                      |
| - davon 2. aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen | 30.252.557,28        |               | 26.759.719,10        |
| <i>Zugänge</i>                                        |                      | 947.334,65    |                      |
| <i>Abgänge/Auflösung</i>                              |                      | 4.440.172,83  |                      |

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 diese Wertgrenzen aber gefallen. Im Jahresabschluss 2022 wurden ARAP auch bei geringfügigen Beträgen gebildet. Dies erhöhte die Anzahl an Belegen und deren Buchungsaufwand enorm. Im Jahresabschluss 2023 werden Rechnungen ab einer Bagatellgrenze von 250,01 € abgegrenzt. Die zum Jahresabschluss gebildeten Werte werden überwiegend kurzfristig bis mittelfristig 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.

Ein Großteil der Rechnungsabgrenzung unter 1. betrifft die bereits im Dezember bezahlte Beamtenbesoldung für Januar in Höhe von 2,8 Mio. €.

Bei den geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen sind Zuschüsse vom Land in Höhe von 2,7 Mio. € ausgebucht worden. In 2019 und 2021 wurden Kostenbeteiligungen der Hansestadt Lübeck an den Straßen-Kreuzungsmaßnahmen K8 und K11 als geleistete Zuschüsse bilanziert. Im Nachgang wurde festgestellt, dass bei diesen Maßnahmen auch Vermögen bei der Hansestadt Lübeck entstanden ist, das bereits in der Eröffnungsbilanz berücksichtigt wurde. Eine Trennung des geleisteten Zuschusses und des Vermögens war nicht mehr möglich. Der ARAP wurde dementsprechend ausgebucht. Darüber hinaus ergaben sich die Bewegungen im Jahr 2023 im Wesentlichen aus der Bildung eines Rechnungsabgrenzungspostens für eine AutoCAD Subscription (personalisierter Web-Support von Autodesk-Fachleuten sowie e-Learning) in Höhe von 0,2 Mio. €, von der bereits 0,1 Mio. € in 2023 wieder verbraucht wurden.



## Passiva

### 1 Eigenkapital

| Eigenkapital                     | 31.12.2022            | Entwicklung                               | Anmerkung                                                                          | 31.12.2023            |
|----------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Allgemeine Rücklage              | 221.993.640,45        | 0,00                                      |                                                                                    | 221.993.640,45        |
| Sonderrücklage                   | 34.749.632,22         | -260,00<br>+376.297,30<br><br>+482.080,00 | Korrektur<br><br>Veränderung nicht auflösender Zuschüsse<br><br>Stellplatzrücklage | 35.607.749,52         |
| Ergebnisrücklage                 | 694.979,21            | +61.049.114,92                            | Ergebnisverwendung 2022                                                            | 61.744.094,13         |
| Vorge-tragener Jahres-fehlbetrag | -3.121.750,33         | +3.121.750,33                             | Ergebnisverwendung 2022                                                            | 0,00                  |
| Jahres-ergebnis                  | 64.170.865,25         | -64.170.865,25<br><br>+12.501.815,63      | Umgliederung zu Vortrag und Ergebnisrücklage<br><br>Jahresergebnis 2023            | 12.501.815,63         |
| <b>Summe</b>                     | <b>318.487.366,80</b> | <b>+13.359.932,93</b>                     |                                                                                    | <b>331.847.299,73</b> |

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 Stichtag des Jahresabschlusses 2023 bestanden sechs zweckgebundene Erbschaften zugunsten der Hansestadt Lübeck. Deren Zwecken entsprechend werden Vermögensgegenstände daraus angekauft. Diese sind als stadteigenes Anlagevermögen auszuweisen. Nach zweckgerechter Umsetzung des Testaments ist der für den Nachlass geführte Sonderposten aus Treuhandvermögen zugunsten der allgemeinen Rücklage zu verringern. Im Haushaltsjahr 2023 fanden aber keine Anschaffungen statt.

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 0,4 Mio. € auf insgesamt 34,6 Mio. €.

Die Sonderrücklage weist zudem die Stellplatzrücklage für zwölf Grundstücke in Höhe von insgesamt 1,0 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 Ergebnistrücklage dient zum Ausgleich von Fehlbeträgen und soll grundsätzlich durch Jahresüberschüsse aufgefüllt werden. In der Eröffnungsbilanz wurde gemäß § 54 Abs. 3 GemHVO-Doppik eine Ergebnistrücklage in Höhe von 15 % der allgemeinen Rücklage angesetzt. Nach § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik sollen Jahresfehlbeträge durch Umbuchen aus Mitteln der Ergebnistrücklage ausgeglichen werden. Diese Verfahrensweise führte dazu, dass nach den Buchungen zur Verwendung des Jahresfehlbetrags 2010 die Ergebnistrücklage vollständig verbraucht war.

Auch in der Ergebnistrücklage ausgewiesen wurde die Übernahme gewährter Darlehen aus Städtebauförderungsmitteln für die Lübecker Altstadt von der Grundstücks-Gesellschaft TRAVE mbH als Sanierungsträgerin. Es wurden insgesamt zwölf Darlehen mit einem Gesamtvolumen von 0,5 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 2023 wurden die ausgewiesenen Vorträge bis zum Jahresabschluss 2021 durch Beschluss der Bürgerschaft festgestellt.

Das positive Jahresergebnis 2022 soll nach Beschlussfassung durch die Bürgerschaft den vorgetragenen Jahresfehlbetrag vollständig ausgleichen, der verbleibende Betrag wird in die Ergebnistrücklage eingestellt.

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

Das positive Jahresergebnis 2023 von 12,5 Mio. € soll nach Beschlussfassung durch die Bürgerschaft ebenfalls in die Ergebnistrücklage eingestellt werden.

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



## 2 Sonderposten

| Sonderposten für         | 31.12.2022            | Entwicklung          | 31.12.2023            |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| aufzulösende Zuschüsse   | 108.660.234,16        | +694.942,71          | 109.355.176,87        |
| aufzulösende Zuweisungen | 195.028.185,50        | +7.953.920,84        | 202.982.106,34        |
| aufzulösende Beiträge    | 12.617.845,55         | -845.442,00          | 11.772.403,55         |
| Treuhandvermögen         | 670.897,94            | -29.429,39           | 641.468,55            |
| sonstige Sonderposten    | 0,00                  | +952.467,98          | 952.467,98            |
| <b>Summe</b>             | <b>316.977.163,15</b> | <b>+8.726.460,14</b> | <b>325.703.623,29</b> |

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 2023 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 0,5 Mio. € gemindert. Weitere Erläuterungen hierzu sind den Ausführungen zur Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Weiterhin haben sich die Sonderposten der Hansestadt Lübeck im Kalenderjahr 2023 wie folgt entwickelt:

Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse wurden in 2023 im Wesentlichen für verschiedene Baumaßnahmen/-projekte der Hansestadt Lübeck bilanziert. Hierbei stechen insbesondere die Nordtangente mit insgesamt 21,0 Mio. € und die Bahnbrücke mit insgesamt 14,7 Mio. € heraus.

Bei den Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen handelt es sich vorwiegend um Zuweisungen des Landes (165,0 Mio. €; Vorjahr: 156,2 Mio. €) und des Bundes (36,5 Mio. €; Vorjahr: 36,2 Mio. €). Im Wesentlichen werden auch hier Baumaßnahmen/-projekte der Hansestadt Lübeck bilanziert. Hierbei stechen insbesondere der Skandinavienkai (47,0 Mio. €), die St.-Jürgen-Gemeinschaftsschule (8,2 Mio. €) und die Bahnbrücke (11,0 Mio. €) heraus.

Gemäß § 40 Abs. 6 GemHVO-Doppik werden aufzulösende Beiträge als Sonderposten passiviert und entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer der





Vermögensgegenstände verbraucht. Es handelt 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 2023 einen sonstigen Sonderposten in Höhe von rund 1,0 Mio. € in der Bilanz ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um zweckgebundene Mittel zur Finanzierung von Leistungen aus dem Paket für Bildung und Teilhabe, die nicht im selben Haushaltsjahr verwendet werden konnten. Weitere sonstige Sonderposten wurden in 2023 nicht bilanziert.

### 3 Rückstellungen

| Rückstellungsart                  | 31.12.2022            | Entwicklung          | 31.12.2023            |
|-----------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Pensionsrückstellungen            | 462.449.217,00        | -357.970,00          | 462.091.247,00        |
| Beihilferückstellungen            | 73.499.003,96         | -410.351,28          | 73.088.652,68         |
| Altersteilzeitrückstellungen      | 5.081.204,67          | +351.241,72          | 5.432.446,39          |
| Altlastenrückstellungen           | 1.441.479,23          | -16.795,83           | 1.424.683,40          |
| Steuerrückstellungen              | 26.650,00             | -26.650,00           | 0,00                  |
| Verfahrensrückstellungen          | 10.000,00             | +6.000,00            | 16.000,00             |
| Rückstellungen, fehlende Rechnung | 10.100.470,32         | +4.823.049,10        | 14.923.519,42         |
| Sonstige Rückstellungen           | 366.679,88            | 0,00                 | 366.679,88            |
| <b>Summe</b>                      | <b>552.974.705,06</b> | <b>+4.368.523,71</b> | <b>557.343.228,77</b> |

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. In der späteren Konzern-Darstellung führt dies somit zu vorgegebenen Verzerrungen.

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 jeweils letztem vorliegenden Quartalsbericht der Beteiligungsunternehmen 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 zudem bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere Folgeansprüche 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 %. Aus Sicht der Hansestadt Lübeck ist der in den Pensionsrückstellungen berücksichtigte und landesrechtlich vorgegebene Zinssatz zur Abzinsung von 5 % 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.

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 bilanzierten Pensionsrückstellungen reduzierten sich geringfügig um einen Betrag von 0,3 Mio. € auf insgesamt 462,1 Mio. € (Vorjahr: 462,4 Mio. €). Diese Veränderung beruht auf Zuführungen in Höhe von 28,1 Mio. €, denen ein Verbrauch in Höhe von 28,4 Mio. € gegenübersteht. Gravierende Veränderungen gab es in dieser Bilanzposition nicht, da im Haushaltsjahr 2023 bei der Hansestadt Lübeck insgesamt weniger aktive Beamt:innen tätig sind und ebenfalls keine Besoldungsanpassungen stattgefunden haben.

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 rund 16 %. Die Beihilferückstellungen belaufen sich somit auf 73,1 Mio. € (Vorjahr: 73,5 Mio. €). Die Veränderung resultiert aus Zuführungen von 4,1 Mio. €, denen ein Verbrauch von rund 4,5 Mio. € gegenübersteht. Im Vergleich zum Vorjahr haben sich die Beihilferückstellungen um 0,4 Mio. € u. a. aufgrund der in Summe nicht gestiegenen Versorgungsempfänger:innen und der nicht stattgefundenen Besoldungsanpassung für Beamt:innen im Haushaltsjahr 2023 reduziert.

Bei den Altersteilzeitrückstellungen war im Haushaltsjahr 2023 wie bereits im Vorjahr ein Anstieg zu verzeichnen. Die Erhöhung um 0,3 Mio. € führt zu einem Gesamtbetrag an Altersteilzeitrückstellungen von 5,4 Mio. € (Vorjahr: 5,1 Mio. €). Diese basiert u. a. darauf, dass im Jahr 2023 sechs neue Altersteilzeitverträge (im Jahr 2022 15 Verträge) abgeschlossen wurden und ebenfalls Tarifsteigerungen berücksichtigt werden mussten. Zusätzlich ist zu erwähnen, dass es sich bei einem Vertrag um eine erforderliche Anpassung aufgrund einer Änderung bei der Laufzeit der Altersteilzeit handelt. Ebenfalls wurde ein weiterer Vertrag vorzeitig beendet. Sechs Altersteilzeitverträge sind im Jahr 2023 wegen Erreichen der Antragsaltersgrenze beendet worden. Insgesamt erfolgten Zuführungen in Höhe von rund 1,2 Mio. € (Vorjahr: 1,4 Mio. €) und Entnahmen in Höhe von rund 0,9 Mio. € (Vorjahr: 0,6 Mio. €).



Grundlage eines Altersteilzeitvertrages im geltenden Tarifbereich für die Hansestadt Lübeck ist das Altersteilzeitgesetz sowie der Tarifvertrag zu flexiblen Arbeitszeitregelungen für ältere Beschäftigte (TV FlexAZ) vom 27. Februar 2010. Der TV FlexAZ regelte die Voraussetzungen und Bedingungen für die Begründung von Altersteilzeitverhältnissen sowie der flexiblen Altersteilzeit für ältere Beschäftigte. Der Geltungszeitraum des TV FlexAZ (für Tarifbeschäftigte der Hansestadt Lübeck) ist zum 31. Dezember 2022 ausgelaufen. Eine Verlängerung des TV FlexAZ haben die Tarifvertragsparteien nicht vereinbart. Die Regelungen des TV FlexAZ gelten somit aktuell nur für Tarifbeschäftigte, die bis zum 31. Dezember 2022 die jeweiligen tariflichen Voraussetzungen erfüllt haben und deren Altersteilzeitarbeitsverhältnis oder deren flexible Altersarbeitszeit vor dem 1. Januar 2023 begonnen hat.

Für die Beamt:innen der Hansestadt Lübeck haben sich die rechtlichen Grundlagen (u. a. Landesbeamtengesetz) für die Beantragung bzw. Inanspruchnahme von Altersteilzeit nicht geändert.

Für Altersteilzeitrückstellungen besteht die Möglichkeit, den Rückstellungsbetrag abzutinsen. Wie in den vorhergegangenen Haushaltsjahren wird diese Wahlmöglichkeit weiterhin 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 2023 nicht gebildet.

Die Bilanzposition Altlastenrückstellungen ist zum 31.12.2023 mit insgesamt 1,4 Mio. € für zwei Grundstücke (Vorjahr: 1,4 Mio. €) bilanziert. Der Betrag der Rückstellung verringerte sich insgesamt um 17 T€. Hierbei handelt es sich bei einem Grundstück um einen anteiligen Verbrauch 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 werden nur gebildet, sofern es einen Beschluss zur Sanierung gibt.

Bei den Steuerrückstellungen wurde zum Stichtag 31.12.2023 kein Betrag (Vorjahr: 27 T€) zurückgestellt. Die Rückstellungen im Haushaltsjahr 2022 ergaben sich durch nicht abgeführte Umsatzsteuerbeträge aus Vorjahren. Im Haushaltsjahr 2023 wurden zwei bis dahin noch bestehende Rückstellungen aufgelöst, da hierfür jeweils der Rückstellungsgrund zum Stichtag entfallen ist.

Verfahrensrückstellungen werden für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren gebildet, die zum Bilanzstichtag einen Saldo von 16 T€ (Vorjahr: 10 T€) ausweisen. Die Neubildung einer Rückstellung in Höhe von 6 T€ ist erforderlich gewesen. Im Jahr 2023 haben keine Auflösungen und Verbräuche stattgefunden. Es bestehen somit Rückstellungen zum Bilanzstichtag für zwei laufende Gerichtsverfahren.

Finanzausgleichsrückstellungen hat die Hansestadt Lübeck im Haushaltsjahr 2023 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,



erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr deutlich um 4,8 Mio. € auf insgesamt 14,9 Mio. € (Vorjahr: 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 2023 belief sich diese Rückstellung auf 3,0 Mio. € (Vorjahr: 2,7 Mio. €). Es erfolgte zum Stichtag eine Erhöhung um 0,3 Mio. €.

Für die Unterhaltung der städtischen Hochbauten im Jahr 2023, für die keine Rechnung vorliegt, wurde eine Rückstellung in Höhe von 1,2 Mio. € (Vorjahr: 0,5 Mio. €) gebildet. Es wurde eine Rückstellung für die Bewirtschaftung der Hochbauten im aktuellen Haushaltsjahr in Höhe von 0,5 Mio. € aufgelöst und im Wert von 1,2 Mio. € neu zum Bilanzstichtag gebildet.

Für fehlende Jahresrechnungen der Ver- und Entsorger (u. a. Energiekosten) sowie zu erwartende Betriebs- und Heizkostenabrechnungen aus diversen Mietverhältnissen für das Haushaltsjahr 2023 wurden Rückstellungen zum Stichtag von rund 3,3 Mio. € (Vorjahr: 2,1 Mio. €) gebildet. Es wurde eine neue Rückstellung im Haushaltsjahr 2023 von 3,1 Mio. € gebildet. Ebenfalls wurden Rückstellungen von rund 0,4 Mio. € aufgelöst und in Höhe von 1,4 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. Neubildungen (0,4 Mio. €) und Verbräuche (0,4 Mio. €) sowie eine Auflösung (18 T€) haben im aktuellen Haushaltsjahr ebenfalls stattgefunden.

Für die Mitwirkung im Rettungsdienst erhalten verschiedene Hilfsorganisationen monatliche Abschläge. Die Endrechnungen stehen allerdings bei allen drei Institutionen noch aus. In diesem Zusammenhang ist die Bildung von Rückstellungen von insgesamt 30 T€ (Vorjahr: 1,0 Mio. €) zum Bilanzstichtag notwendig und entsprechend umgesetzt worden. Auflösungen (0,5 Mio. €) und Verbräuche (0,5 Mio. €) sind ebenfalls gebucht worden.

Rückstellungen für Kostenerstattungen im Rahmen der Jugendhilfe bzw. für Jugendhilfe innerhalb und außerhalb von Einrichtungen bestanden zum Abschlussstichtag in Höhe von 1,6 Mio. € (Vorjahr: 2,1 Mio. €). Im abgelaufenen Haushaltsjahr sind sowohl Auflösungen (43 T€) und Verbräuche (1,7 Mio. €) umgesetzt worden. Neubildungen von Rückstellungen sind zum Stichtag in Höhe von 1,3 Mio. € erfolgt.

Die Gemeinde Stockelsdorf hat für das Haushaltsjahr 2023 noch keine Schulkostenbeiträge für Schüler aus der Hansestadt Lübeck in Rechnung gestellt. Aus diesem Grund wurde zum Stichtag wie im Vorjahr eine Rückstellung von 0,4 Mio. € gebildet. Ebenfalls wurde die Rückstellung aus dem Haushaltsjahr 2022 in kompletter Höhe vollständig aufgelöst, also verbraucht.

Eine Rückstellung für die Straßenreinigungsgebühren seitens der EBL für fiskalische Grundstücke der Hansestadt Lübeck von 0,4 Mio. € wurde Anfang des Jahres 2022 gebildet, allerdings im Haushaltsjahr 2023 vollständig aufgelöst. Eine Neubildung der Rückstellung war nicht erforderlich.

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 0,2 Mio. € zum Stichtag erforderlich. Eine Auflösung einer Rückstellung von 0,1 Mio. € aus dem Haushaltsjahr 2022 wurde ebenfalls umgesetzt.

Die Quartalsabrechnungen von diversen Krankenkassen stehen für einige Quartale im Jahr 2023 noch aus. Die Höhe der Verpflichtungen ist unbekannt. Daher wurden Werte aus den Vorjahren durchschnittlich errechnet und zwei Rückstellungen in Höhe von 4,4 Mio. € gebildet.

Die Abrechnung der Stromkosten durch die Vereinigte Stadtwerke Ratzeburg erfolgt erst zum 01.07. des Folgejahres. Daraus resultiert eine gebildete Rückstellung von 0,1 Mio. €. Eine Auflösung von 0,2 Mio. € ist im Haushaltsjahr 2023 ebenfalls erfolgt.

Für die LHG wurde für deren Personalleistungen an der Hafenbahn gemäß Hafenbahnvertrag für den Zeitraum Januar bis Dezember 2023 eine Rückstellung von 0,3 Mio. € gebildet, da noch Sachverhaltsklärungen ausstehen.

Für die übrigen Bereiche wurden hinsichtlich ähnlicher Sachverhalte Rückstellungen von rund 44 T€ (Vorjahr: 0,1 Mio. €) bilanziert. Hier wurden u. a. Verbräuche von 0,1 Mio. € und Neubildungen von 24 T€ bei den Rückstellungen getätigt.

Die Rückstellungen in dieser Bilanzposition aus einem Geschäftsbesorgungsvertrag beliefen sich zum Jahresabschluss 2023 auf 70 T€ (Vorjahr: 0,1 Mio. €) und reduzierten 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 steuerlich-fiktionale BgA der Hansestadt Lübeck gebildet werden. Der Gesamtbetrag dieser Position betrug zum Stichtag unverändert 0,4 Mio. €.

Unter dieser Bilanzposition werden auch 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 2023 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                                                         | 31.12.2022            | Entwicklung           | 31.12.2023            |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen                          | 351.927.038,53        | +24.432.884,56        | 376.359.923,09        |
| Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten                                      | 58.994.653,70         | +8.355.346,30         | 67.350.000,00         |
| Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Krediten wirtschaftlich gleichkommen | 383.503,34            | -21.840,33            | 361.663,01            |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                          | 31.609.630,51         | +8.946.705,39         | 40.556.335,90         |
| Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                  | 1.731.640,38          | +1.331.261,24         | 3.062.901,62          |
| Sonstige Verbindlichkeiten                                                | 39.481.742,21         | +1.844.705,53         | 41.326.447,74         |
| <b>Summe</b>                                                              | <b>484.128.208,67</b> | <b>+44.889.062,69</b> | <b>529.017.271,36</b> |

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 betrugen zum Bilanzstichtag 60,6 Mio. € (Vorjahr: 55,6 Mio. €). Kredite vom privaten Kapitalmarkt haben einen Bestand von 315,7 Mio. € (Vorjahr: 296,4 Mio. €). Hieraus ergibt sich insgesamt eine Erhöhung der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von 24,4 Mio. €.

Kredite für Investitionen (öffentlicher und privater Bereich) wurden im Haushaltsjahr 2023 in Höhe von 75,4 Mio. € (Vorjahr: 38,3 Mio. €) aufgenommen und bestehende Darlehen in Höhe von 51,0 Mio. € (Vorjahr: 33,0 Mio. €) getilgt. Im Haushaltsjahr haben Umschuldungen bei Krediten stattgefunden. In diesem Zusammenhang wird auf die Darstellungen in der Finanzrechnung verwiesen.

Sogenannte Kassenkredite werden zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Hansestadt Lübeck aufgenommen. Für den Haushaltsplan 2023 wurde ein Höchstbetrag für Kassenkredite in Höhe von 375 Mio. € festgesetzt. Die Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten waren zum Stichtag 31.12.2023 mit 67,4 Mio. € (Vorjahr 59,0 Mio. €) ausgewiesen. Im Stichtags-Vergleich zum Vorjahr hat sich der Bestand an Kassenkrediten somit um 14 % (bzw. um 8,4 Mio. €) erhöht. Nach Art. 5 des Gesetzes zur Neuordnung des kommunalen Finanzausgleichs vom 10. Dezember 2014 (GVObI. S. 473) dürfen Kommunen, die in den Jahren 2011 oder 2012 Fehlbetragszuweisungen bekommen haben, Kassenkredite durch Kredite mit längeren Fristen ablösen. Solche Ablösekredite sind unter den langfristigen Investitionskrediten zu bilanzieren. Im Jahr 2023 bestand noch ein Kredit zur Ablösung von Kassenkrediten in Höhe von 10,0 Mio. €, der im Jahr 2024 fällig wird.

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 40,6 Mio. € (Vorjahr: 31,6 Mio. €) zum Bilanzstichtag ausgewiesen. Diese Bilanzposition setzt sich neben Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sondervermögen und verbundenen Unternehmen (17,0 Mio. €) und Verbindlichkeiten aus Geschäftsbesorgungsverträgen (0,4 Mio. €) vorrangig aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber sonstigen Dritten in Höhe von 23,1 Mio. € zusammen. Wie im letzten Jahr 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 31.12.2023 in Höhe von rund 3,1 Mio. € (Vorjahr: 1,7 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 41,3 Mio. € (Vorjahr: 39,5 Mio. €). Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten unter anderem Posten für Rechnungen, die das Haushaltsjahr 2023 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 31.12.2023 in Höhe von 5,6 Mio. € (Vorjahr: 5,1 Mio. €) vor.

Unter dieser Bilanzposition werden ebenfalls Einnahmen von Unterhaltspflichtigen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz von 17,3 Mio. € (Vorjahr: 15,3 Mio. €) abgebildet.

Bei der Hansestadt Lübeck sind ebenfalls Buchungen in Höhe von 9,3 Mio. € (Vorjahr: 11,1 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 2,0 Mio. € (Vorjahr: 1,9 Mio. €) zum Stichtag bilanziert, die hauptsächlich aus der Lohnsteueranmeldung für den Abrechnungsmonat Dezember resultieren. Der Ausgleich ist allerdings erst am 11.01.2024 mittels Abbuchung durch das Finanzamt erfolgt.

Ferner ausgewiesen sind Umsatzsteuerverpflichtungen in Höhe von rund 1,2 Mio. € (Vorjahr: 1,1 Mio. €).

Ebenfalls sind Verbindlichkeiten von 0,9 Mio. € (Vorjahr: 0,8 Mio. €) im Rahmen des Geschäftsbesorgungsvertrages mit der Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH (LMuK) angefallen, die aus der laufenden Geschäftstätigkeit resultieren.

Zum Bilanzstichtag hat die Hansestadt Lübeck keine Anleihen emittiert.



Verbindlichkeiten in Fremdwährungen lagen am Bilanzstichtag nicht vor.

## 5 Passive Rechnungsabgrenzung (PRAP)

| PRAP           | 31.12.2022           | Entwicklung    | 31.12.2023           |
|----------------|----------------------|----------------|----------------------|
| <b>Summe</b>   | <b>25.180.030,46</b> |                | <b>24.437.447,07</b> |
| <i>Zugänge</i> |                      | +19.946.823,79 |                      |
| <i>Abgänge</i> |                      | -20.689.407,18 |                      |

Als PRAP sind vor dem Bilanzstichtag eingegangene Einzahlungen auszuweisen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag 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 PRAP gefallen. Im Jahresabschluss 2022 wurden PRAP auch bei geringfügigen Beträgen gebildet. Dies erhöhte die Anzahl an Belegen und deren Buchungsaufwand enorm. Im Jahresabschluss 2023 werden Rechnungen ab einer Bagatellgrenze von 250,01 € abgegrenzt. Die zum Jahresabschluss gebildeten Werte werden mittelfristig nahezu vollständig verbraucht.

Der weit überwiegende Teil der PRAP mit einem Betrag von 18,3 Mio. € betrifft in der Vergangenheit eingezahlte Grabnutzungsentgelte, die über die vorgesehene Ruhefrist verbraucht werden.

Die Bewegungen im Jahr 2023 ergaben sich im Wesentlichen aus dem Verbrauch früher gebildeter PRAP für erhaltene Gelder zur Aufgabenträgerschaft für den ÖPNV in Höhe von 0,6 Mio. € sowie der periodengerechten Abgrenzung von eingenommenen Geldern im Zusammenhang mit dem Innovationskontor Lübeck in Höhe von 0,3 Mio. €.





## Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung enthaltene außerordentliche Erfolge der Hansestadt 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                                                      | 2022                    | 2023                    |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben                                 | 335.178.790,57          | 342.244.419,06          |
| Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 391.913.305,50          | 414.803.886,47          |
| Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen      | 280.313.832,73          | 294.171.381,39          |
| Sonstige Erträge                                             | 64.637.010,45           | 51.957.713,17           |
| <b>Summe</b>                                                 | <b>1.072.042.939,25</b> | <b>1.103.177.400,09</b> |

Die Hansestadt Lübeck hat im Haushaltsjahr 2023 insgesamt Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 1,1 Mrd. € erzielt. Den größten Anteil an den Erträgen haben wie im Vorjahr die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge.

Insgesamt haben sich die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit wie folgt entwickelt:

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind um 7,1 Mio. € auf insgesamt 342,2 Mio. € gestiegen. Die Entwicklung resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen Gewerbesteuererträgen sowie höheren Erträgen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer. Die Gewerbesteuererträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 3,3 Mio. € auf insgesamt 157,7 Mio. € gestiegen. Beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer ist im Vergleich zum Vorjahr ein Anstieg um 1,9 Mio. € auf 103,6 Mio. € zu verzeichnen. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ist um 1,3 Mio. € auf 23,8 Mio. € gestiegen.

Die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträge sind im Vergleich zum Vorjahr um 22,9 Mio. € auf 414,8 Mio. € gestiegen. Die positive Entwicklung der Erträge resultiert im Wesentlichen aus gestiegenen allgemeinen Schlüsselzuweisungen (+11,2 Mio. €) sowie Schlüsselzuweisungen für zentrale Orte (+9,2 Mio. €). Auch die Erstattungen für die Kosten der Unterkunft sind in 2023 gestiegen (+6,9 Mio. €). Die Hansestadt Lübeck hat so im Haushaltsjahr 2023 insgesamt Erträge aus Schlüsselzuweisungen (inkl. für zentrale Orte) in Höhe von 240,1 Mio. € erzielt und Erträge aus der Erstattung von Kosten der Unterkunft in Höhe von 45,5 Mio. € eingenommen. Die Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke sind in 2023 mit 86,5 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken (./ 0,5 Mio. €).

Anders als in den Vorjahren, hat die Hansestadt Lübeck im Haushaltsjahr 2023 keine Fehlbetragszuweisungen aus dem Konsolidierungsfonds erhalten (Vorjahr: 11,9 Mio. €). Aufgrund der guten Entwicklung des vorgetragenen Jahresfehlbetrages, gehörte die



Hansestadt Lübeck in 2023 nicht mehr zum Kreis der Berechtigten. Da die Fehlbetragszuweisungen aus dem Konsolidierungsfonds bei der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt werden dürfen, führte die Entwicklung nicht zu ungeplanten Mindererträgen.

Die Erträge aus Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen stiegen insgesamt um 13,9 Mio. € auf 294,2 Mio. €. Insbesondere die Erträge aus Benutzungsgebühren (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) stiegen um 7,0 Mio. € auf 41,8 Mio. €. Hier sind jedoch noch nicht alle Leistungen des Rettungsdienstes enthalten, da aufgrund des derzeitigen Bearbeitungsrückstandes noch nicht alles abgerechnet werden konnte. Insgesamt wurden dadurch im Kalenderjahr 2023 Erträge in Höhe von 17,6 Mio. € noch nicht in Rechnung gestellt und damit auch nicht in der Buchhaltung erfasst.

Die übrigen Erträge setzen sich aus den aktivierten Eigenleistungen (4,2 Mio. €), den Bestandsveränderungen (1,5 Mio. €) und den sonstigen Erträgen (46,2 Mio. €) zusammen. In den sonstigen Erträgen sind in 2023 positive Auswirkungen aus Eröffnungsbilanzkorrekturen enthalten. Im Haushaltsjahr wurden u. a. Gebäudekorrekturen zur Eröffnungsbilanz umgesetzt, die mit bilanzierten Sonderposten in Verbindungen standen. Die ertragswirksame Auflösung dieser führte zu Erträgen in Höhe von 0,5 Mio. €. Weiterhin wurden notwendige Nachaktivierungen umgesetzt, die zu Erträgen in Höhe von 48 T€ führten. Insgesamt sind die sonstigen Erträge jedoch im Vergleich zum Vorjahr um 14,4 Mio. € gesunken. Insbesondere die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden sind um 12,1 Mio. € gesunken.

## 2 Aufwendungen

| Aufwendungen                                | 2022                  | 2023                    |
|---------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Personal- und Versorgungsaufwendungen       | 251.870.295,78        | 259.030.527,23          |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 111.115.543,35        | 137.101.411,85          |
| Bilanzielle Abschreibungen                  | 60.366.762,03         | 61.876.867,85           |
| Transferaufwendungen                        | 418.877.418,87        | 457.015.418,84          |
| Sonstige Aufwendungen                       | 147.559.510,09        | 167.119.321,94          |
| <b>Summe</b>                                | <b>989.789.530,12</b> | <b>1.082.143.547,71</b> |

Die Hansestadt Lübeck hat im Haushaltsjahr 2023 insgesamt Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von rund 1,1 Mrd. € wirtschaftlich getragen. Den größten Anteil an den Aufwendungen haben wie im Vorjahr die Transferaufwendungen.

Die Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um insgesamt 92,4 Mio. € und setzen damit den stetigen Anstieg der Aufwendungen fort. Sie haben sich dabei wie folgt entwickelt:

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Hansestadt Lübeck sind gegenüber dem Vorjahr um 7,2 Mio. € gestiegen. Dabei sind im Jahr 2023 die Personalaufwendungen um 14,4 Mio. € angestiegen und die Versorgungsaufwendungen um 7,2 Mio. € gesunken. Diese gegenläufige Entwicklung hängt damit zusammen, dass es in 2023 zu einer Gehaltserhöhung bei den Tarifbeschäftigten der Hansestadt Lübeck kam. Eine versorgungsrelevante Besoldungserhöhung gab es in 2023 nicht. Dazu kommen weitere Faktoren, wie die rückläufige Zahl der aktiven Beamten:innen und der nicht gleichermaßen gestiegenen Zahl der



Versorgungsempfänger, die insgesamt zu einer Verringerung der Aufwendungen aus der Zuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung um 7,2 Mio. € geführt haben.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 26,0 Mio. €. Diese Position der ordentlichen Aufwendungen setzt sich aus Aufwendungen für eine Vielzahl von Verwaltungsleistungen zusammen. Der starke Anstieg der Aufwendungen (Im Vorjahr sind die Aufwendungen um 13,3 Mio. € gestiegen.) steht im Zusammenhang mit inflationsbedingten Kostensteigerungen. So haben sich in 2023 u. a. die Kosten für Energie und Wasser der Grundstücke der Hansestadt Lübeck mit 14,9 Mio. € (Vorjahr: 7,1 Mio. €) mehr als verdoppelt.

Der Wert der bilanziellen Abschreibungen ist im Vergleich zum Vorjahr um 1,5 Mio. € gestiegen. Die Abschreibungen auf Gegenstände des Sachanlagevermögens und immaterielle Vermögensgegenstände machten mit einem Betrag von 53,6 Mio. € den Großteil an dieser Aufwandsposition aus. Wie unter „1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau“ dargestellt, konnten zum Jahresabschluss 2023 nicht alle im Haushaltsjahr 2023 fertiggestellten Anlagen abgerechnet werden. Dadurch konnten im Haushaltsjahr 2023 ca. 50 T€ an bilanziellen Abschreibungen nicht in der Ergebnisrechnung berücksichtigt werden.

Die Transferaufwendungen sind im Haushaltsjahr 2023 um 38,1 Mio. € auf 457,0 Mio. € gestiegen. Unter den Transferaufwendungen werden u. a. Zuschüsse, Zuweisungen sowie verschiedene Sozialleistungen der Hansestadt Lübeck abgebildet. Die Zuschüsse an soziale Einrichtungen bzw. ähnliche Einrichtungen betrugen in 2023 insgesamt 96,8 Mio. € und damit 15,3 Mio. € mehr als im Vorjahr. Die Zuschüsse an verbundene Unternehmen sind wiederum um 3,4 Mio. € auf 59,5 Mio. € gesunken. Weiterhin hat die Hansestadt Lübeck in 2023 Aufwendungen im Zusammenhang mit Jugendhilfe in Höhe von 71,4 Mio. € und damit 9,4 Mio. € mehr als im Vorjahr.

Die sonstigen Aufwendungen erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um 19,6 Mio. € auf insgesamt 167,1 Mio. €. In den sonstigen Aufwendungen sind in 2023 ergebniswirksame Korrekturen an Bestandswerten der vergangenen Jahre enthalten. Im Haushaltsjahr wurden notwendige Gebäudekorrekturen zur Eröffnungsbilanz umgesetzt. Dies führte neben den bereits erwähnten Erträgen (siehe Ergebnisrechnung „1 Erträge“) auch zu zusätzlichen Aufwendungen in Höhe von 3,0 Mio. €.

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 Aufwandsposition niedergelegt.



### 3 Finanzergebnis

| Finanzergebnis                         | 2022                  | 2023                 |
|----------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Finanzerträge                          | 1.162.598,58          | 1.061.852,07         |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 19.245.142,46         | 9.593.888,82         |
| <b>Finanzergebnis</b>                  | <b>-18.082.543,88</b> | <b>-8.532.036,75</b> |

Das Finanzergebnis der Hansestadt Lübeck wird neben dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit abgebildet. Durch bestehende Investitionskredite mit einem Volumen von 376,4 Mio. € sowie Kassenkrediten in Höhe von 67,4 Mio. € ergaben sich Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen in Höhe von 9,6 Mio. €. Den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen standen Finanzerträge in Höhe von 1,1 Mio. € entgegen.

Die Verbesserung des Finanzergebnisses für das Haushaltsjahr 2023 um 9,6 Mio. € hängt damit zusammen, dass es im Haushaltsjahr 2022 zu einem einmaligen Finanzaufwand kam. Unter den sonstigen Finanzaufwendungen wurde die Ablösung der Erbbaurechte von der Stiftung Vereinigte Testamente mit 12,1 Mio. € erfasst. Einen vergleichbaren Vorgang gab es in 2023 nicht.

### 4 Jahresergebnis

| Jahresergebnis                              | 2022                 | 2023                 |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit | 82.253.409,13        | 21.033.852,38        |
| Finanzergebnis                              | -18.082.543,88       | -8.532.036,75        |
| <b>Jahresergebnis</b>                       | <b>64.170.865,25</b> | <b>12.501.815,63</b> |

Das realisierte Jahresergebnis von 12,5 Mio. € ist besser als der geplante Überschuss von 0,3 Mio. €, was auf die vorsichtige Planung zurück zu führen ist. Durch dieses positive Jahresergebnis kann ein weiterhin gestiegenes Eigenkapital in Höhe von 331,8 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 2023 geplante konsumtive Mittel, die erst im folgenden Haushaltsjahr benötigt werden, werden grundsätzlich nicht mehr per Restebildung übertragen. Stattdessen werden die entsprechenden Mittel für das Haushaltsjahr 2024 bei der Haushaltsanmeldung ggf. erneut berücksichtigt. Sollten Zuwendungen für konsumtive Zwecke eingegangen sein, jedoch im Haushaltsjahr 2023 nicht mehr verwendet worden sein, so wird für diese Zuwendungen ein PRAP 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 31.12.2023 gab es keine Erschließungsmaßnahme, für die die Beiträge noch nicht erhoben worden sind. Weitere Erschließungsmaßnahmen werden nicht bei der Hansestadt Lübeck abgebildet.

Die Bürgerschaft hat am 29.11.2018 zudem beschlossen, keine Straßenausbaubeiträge mehr zu erheben.

#### B. Derivative Finanzinstrumente

Für den Jahresabschluss 2023 wird kein derivatives Finanzinstrument 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 hat die Hansestadt Lübeck einen festen Zinssatz gezahlt und jeweils den 3-Monats-EURIBOR empfangen.

Im Geschäftsjahr 2023 wurden keine weiteren derivativen Geschäfte vereinbart.

#### C. Umrechnung von Fremdwährungen

Gemäß § 51 Abs. 2 Nr. 9 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 kostenrechnenden Einrichtungen, sind gemäß § 50 Abs. 1 Satz 1 GemHVO-Doppik Sonderposten für den Gebührenausschlag anzusetzen. Ein Sonderposten für den Gebührenausschlag 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 31.12.2023 hat die Hansestadt Lübeck 13 Bürgschaften im Umfang von 4,2 Mio. € (Ursprungshöhe: 26,7 Mio. €) übernommen.

Hiervon entfielen 3,3 Mio. € (Ursprungshöhe: 22,9 Mio. €) auf Bürgschaften zugunsten städtischer Beteiligungen, und 0,9 Mio. € (Ursprungshöhe: 3,7 Mio. €) zugunsten von übrigen Schuldern. Bürgschaften zugunsten städtisch verwalteter Stiftungen sind zum Stichtag nicht mehr vorhanden.



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 31.12.2023 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 47 T€ beigefügt.

#### **G. Hinweise zu den Teilergebnisrechnungen**

Entgegen der Verfahrensweise in den Vorjahren wurden die Gesamt-Kosten der Unfallkasse im Haushaltsjahr 2023 (0,7 Mio. €) nicht auf diverse Kostenstellen verteilt. Die Verteilung auf mehr als 430 Kostenstellen hat keine Auswirkung auf das Gesamtergebnis und führt in den Produkten nur zu relativ geringen Veränderungen, so dass die grundsätzlichen Aussagen erhalten bleiben.

Lübeck, den 28.06.2024

Jan Lindenau

Bürgermeister der  
Hansestadt Lübeck



## Anlagen zum Anhang



## Anlagenspiegel



Anlagenspiegel zum 31.12.2023<sup>1</sup>

| Anlagevermögen<br>Hansestadt Lübeck                            | Anschaffung- und Herstellkosten |                |               |                |                  | Abschreibungen |                                              |                                                                                    |                | Restbuchwert am Ende des Wirtschaftsjahres | Restbuchwert am Ende des vorangehenden 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                             | EUR            | EUR           | EUR            | EUR              | EUR            | EUR                                          | EUR                                                                                | EUR            | EUR                                        | EUR                                                      | v.H.                         | v.H.                    |
| 1 2                                                            | 3                               | 4              | 5             | 6              | 7                | 8              | 9                                            | 10                                                                                 | 11             | 12                                         | 13                                                       | 14                           | 15                      |
| 01 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände                       | 17.072.039,56                   | 1.521.730,72   | 99.414,34     | 1.276.723,66   | 19.771.079,60    | 12.393.391,59  | 1.188.240,61                                 | 88.450,20                                                                          | 13.493.182,00  | 6.277.897,60                               | 4.678.647,97                                             | 6,0                          | 31,8                    |
| ** Summe Immaterielles Vermögen                                | 17.072.039,56                   | 1.521.730,72   | 99.414,34     | 1.276.723,66   | 19.771.079,60    | 12.393.391,59  | 1.188.240,61                                 | 88.450,20                                                                          | 13.493.182,00  | 6.277.897,60                               | 4.678.647,97                                             | 6,0                          | 31,8                    |
| 1.2 Sachanlagen                                                |                                 |                |               |                |                  |                |                                              |                                                                                    |                |                                            |                                                          |                              |                         |
| 1.2.1.1 Grünflächen                                            | 68.923.101,60                   | 58.008,23      | 429.379,82    | -88.183,96     | 68.463.546,05    | 4.318.248,13   | 584.165,73                                   | 418.945,14                                                                         | 4.483.468,72   | 63.980.077,33                              | 64.604.853,47                                            | 0,9                          | 93,5                    |
| 1.2.1.2 Ackerland                                              | 10.119.103,53                   | 394.614,70     | 355,57        | -12.982,04     | 10.500.380,62    | 99.118,63      | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 99.118,63      | 10.401.261,99                              | 10.019.984,90                                            | 0,0                          | 99,1                    |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten                                          | 10.828.074,06                   | 0,00           | 217,10        | 12.924,04      | 10.840.781,00    | 505,75         | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 505,75         | 10.840.275,25                              | 10.827.568,31                                            | 0,0                          | 100,0                   |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke                         | 98.331.473,56                   | 3.127.278,57   | 1.395.340,97  | -2.562.338,38  | 97.501.072,78    | 333.320,76     | 103.905,86                                   | 0,00                                                                               | 437.226,62     | 97.063.846,15                              | 97.998.152,79                                            | 0,1                          | 99,6                    |
| 02 * 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 188.201.752,75                  | 3.579.901,50   | 1.825.293,46  | -2.650.580,34  | 187.305.780,45   | 4.751.193,27   | 688.071,59                                   | 418.945,14                                                                         | 5.020.319,72   | 182.285.460,72                             | 183.450.559,47                                           | 0,4                          | 97,3                    |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen                        | 33.452.480,78                   | 15.988,71      | 0,00          | 9.957,06       | 33.478.426,55    | 15.784.474,85  | 865.216,77                                   | 0,00                                                                               | 16.649.691,62  | 16.828.734,93                              | 17.668.005,93                                            | 2,6                          | 50,3                    |
| 1.2.2.2 Schulen                                                | 351.502.897,68                  | 1.071.568,41   | 2.038.284,15  | 30.150.596,22  | 380.686.778,16   | 122.615.317,85 | 8.710.804,49                                 | 1.363.433,26                                                                       | 129.962.689,08 | 250.724.089,08                             | 228.887.579,83                                           | 2,3                          | 65,9                    |
| 1.2.2.3 Wohnbauten                                             | 6.348.912,11                    | 0,00           | 51.321,46     | 0,00           | 6.297.590,65     | 2.164.366,16   | 66.578,00                                    | 51.320,46                                                                          | 2.179.623,70   | 4.117.966,95                               | 4.184.545,95                                             | 1,1                          | 65,4                    |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude       | 205.369.795,84                  | 12.173.075,35  | 10.264.529,68 | 5.195.369,03   | 212.473.710,54   | 91.853.263,26  | 4.404.704,87                                 | 7.227.498,00                                                                       | 89.030.470,13  | 123.443.240,41                             | 113.516.532,58                                           | 2,1                          | 58,1                    |
| 03 * 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   | 596.674.086,41                  | 13.260.632,47  | 12.354.135,29 | 35.355.922,31  | 632.936.505,90   | 232.417.422,12 | 14.047.304,13                                | 8.642.251,72                                                                       | 237.822.474,53 | 395.114.031,37                             | 364.256.664,29                                           | 2,2                          | 62,4                    |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens             | 100.413.284,71                  | 374.392,10     | 11.512,69     | 132.025,25     | 100.908.189,37   | 96.884,99      | 16.447,96                                    | 0,00                                                                               | 113.332,95     | 100.794.856,42                             | 100.316.399,72                                           | 0,0                          | 99,9                    |
| 1.2.3.2 Brücken und Tunnel                                     | 131.351.607,47                  | 273.645,39     | 0,00          | 117.890,03     | 131.743.142,89   | 36.344.510,47  | 1.824.999,42                                 | 0,00                                                                               | 38.169.509,89  | 93.573.633,00                              | 95.007.097,00                                            | 1,4                          | 71,0                    |
| 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausüstung u. Sicherheitsanl.  | 44.730.183,91                   | 34.543,32      | 0,00          | 0,00           | 44.764.727,23    | 31.188.661,91  | 1.224.888,32                                 | 0,00                                                                               | 32.413.550,23  | 12.351.177,00                              | 13.541.522,00                                            | 2,7                          | 27,6                    |
| 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen         | 10.813.868,61                   | 20.307,96      | 0,00          | 456.531,72     | 11.290.708,29    | 8.114.254,61   | 122.798,68                                   | 0,00                                                                               | 8.237.053,29   | 3.053.655,00                               | 2.699.614,00                                             | 1,1                          | 27,0                    |
| 1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenkungsanl.  | 307.907.488,46                  | 965.260,21     | 522.440,18    | 4.626.755,82   | 312.977.064,31   | 162.534.123,10 | 7.710.421,15                                 | 517.137,18                                                                         | 169.727.407,07 | 143.249.657,24                             | 145.373.365,36                                           | 2,5                          | 45,8                    |
| 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens             | 235.999.038,49                  | 10.772,00      | 0,00          | 21.299.674,37  | 257.309.484,86   | 185.486.399,41 | 7.594.609,31                                 | 0,00                                                                               | 193.081.008,72 | 64.228.476,14                              | 50.512.639,08                                            | 3,0                          | 25,0                    |
| 04 * 1.2.3 Infrastrukturvermögen                               | 831.215.471,65                  | 1.678.920,98   | 533.952,87    | 26.632.877,19  | 858.993.316,95   | 423.764.834,49 | 18.494.164,84                                | 517.137,18                                                                         | 441.741.862,15 | 417.251.454,80                             | 407.450.637,16                                           | 2,2                          | 48,6                    |
| 05 1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden                    | 2.167.064,91                    | 4.106,82       | 62.496,68     | 0,00           | 2.108.675,05     | 1.091.779,79   | 37.103,43                                    | 39.995,17                                                                          | 1.088.888,05   | 1.019.787,00                               | 1.075.285,12                                             | 1,8                          | 48,4                    |
| 06 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                     | 74.017.128,56                   | 294.282,34     | 0,00          | 105.930,00     | 74.417.340,90    | 1.886.384,79   | 75.205,34                                    | 0,00                                                                               | 1.961.590,13   | 72.455.750,77                              | 72.130.743,77                                            | 0,1                          | 97,4                    |
| 07 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge           | 117.500.911,56                  | 8.209.559,77   | 945.945,73    | 8.012.183,19   | 132.776.708,79   | 73.669.980,20  | 8.036.218,22                                 | 776.858,64                                                                         | 80.929.339,78  | 51.847.369,01                              | 43.830.931,36                                            | 6,1                          | 39,0                    |
| 08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                    | 130.133.267,03                  | 11.635.336,18  | 2.509.309,84  | 2.175.827,88   | 141.435.121,25   | 61.700.975,67  | 11.602.224,57                                | 2.649.125,64                                                                       | 70.654.074,60  | 70.781.046,65                              | 68.432.291,36                                            | 8,2                          | 50,0                    |
| 09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau            | 177.618.598,52                  | 72.085.679,89  | 0,00          | -70.908.883,89 | 178.795.394,52   | 0,00           | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00           | 178.795.394,52                             | 177.618.598,52                                           | 0,0                          | 100,0                   |
| ** Summe Sachanlagevermögen                                    | 2.117.528.281,39                | 110.748.419,95 | 18.231.133,87 | -1.276.723,66  | 2.208.768.843,81 | 799.282.570,33 | 52.980.292,12                                | 13.044.313,49                                                                      | 839.218.548,96 | 1.369.550.294,84                           | 1.318.245.711,05                                         | 2,4                          | 62,0                    |
| 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                    | 2.000,00       | 0,00          | 0,00           | 4.754.010,51     | 0,00           | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00           | 4.754.010,51                               | 4.752.010,51                                             | 0,0                          | 100,0                   |
| 12 1.3.3 Sondervermögen                                        | 126.077.607,95                  | 19.653.876,50  | 0,00          | 0,00           | 145.731.484,45   | 0,00           | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00           | 145.731.484,45                             | 126.077.607,95                                           | 0,0                          | 100,0                   |
| 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                     |
| 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                     |
| 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                                  | 227.775.956,48                  | 19.655.876,50  | 0,00          | 0,00           | 247.431.832,98   | 0,00           | 0,00                                         | 0,00                                                                               | 0,00           | 247.431.832,98                             | 227.775.956,48                                           | 0,0                          | 100,0                   |
| Gesamtsumme                                                    | 2.362.376.277,43                | 131.926.027,17 | 18.330.548,21 | 0,00           | 2.475.971.756,39 | 811.675.961,92 | 54.168.532,73                                | 13.132.763,69                                                                      | 852.711.730,96 | 1.623.260.025,42                           | 1.550.700.315,50                                         | 2,2                          | 65,6                    |

<sup>1</sup> Im Haushaltsjahr 2023 wurden von der Hansestadt Lübeck EB-Korrekturen umgesetzt. Nähere Erläuterungen dazu befinden sich im Anhang unter der betroffenen Bilanzposition.



## Forderungsspiegel



## FORDERUNGSSPIEGEL 2023

| Art der Forderung <sup>1</sup> |                                                              | Gesamtbetrag<br>des Haushalts-<br>jahres in EUR | mit einer Restlaufzeit <sup>2</sup> von |                         |                            | Gesamtbetrag<br>des Vorjahres in<br>EUR |
|--------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|
|                                |                                                              |                                                 | bis zu 1 Jahr in<br>EUR                 | 1 bis 5 Jahre in<br>EUR | mehr als 5 Jahre<br>in EUR |                                         |
| 1 <sup>3</sup>                 | 2                                                            | 3                                               | 4                                       | 5                       | 6                          | 7                                       |
| 161                            | 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 33.061.743,14                                   | 33.055.867,95                           | 0,00                    | 5.875,19                   | 24.034.773,15                           |
| 169                            | 2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen             | 15.398.937,21                                   | 11.637.709,75                           | 0,00                    | 3.761.227,46               | 17.480.014,32                           |
| 171                            | 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen      | 7.871.256,60                                    | 7.871.256,60                            | 0,00                    | 0,00                       | 9.191.293,17                            |
| 179                            | 2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen                  | 5.477.915,56                                    | 4.680.987,92                            | 0,00                    | 796.927,64                 | 4.863.017,51                            |
| 178                            | 2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände                          | 44.458.180,55                                   | 29.628.306,22                           | 0,00                    | 14.829.874,33              | 44.562.469,99                           |
|                                | <b>Summe</b>                                                 | <b>106.268.033,06</b>                           | <b>86.874.128,44</b>                    | <b>0,00</b>             | <b>19.393.904,62</b>       | <b>100.131.568,14</b>                   |

<sup>1</sup> siehe auch § 48 Abs. 3  
GemHVO-Doppik

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

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in  
welchen Kontengruppen und  
Kontenarten veranschlagt wird



## Verbindlichkeitspiegel



## VERBINDLICHKEITENSPIEGEL 2023

| Art der Verbindlichkeit <sup>1</sup> |                                                                                                                   | Gesamtbetrag<br>des Haushalts-<br>jahres in EUR | mit einer Restlaufzeit <sup>2</sup> von |                         |                            | Gesamtbetrag<br>des Vorjahres<br>in EUR |
|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|----------------------------|-----------------------------------------|
|                                      |                                                                                                                   |                                                 | bis zu 1 Jahr in<br>EUR                 | 1 bis 5 Jahre in<br>EUR | mehr als 5<br>Jahre in EUR |                                         |
| 1 <sup>3</sup>                       | 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                                                              | 376.359.923,09                                  | 10.831.215,69                           | 20.557.495,18           | 344.971.212,22             | 351.927.038,53                          |
| 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                                                                                    | 60.641.555,00                                   | 191.200,00                              | 3.898.520,00            | 56.551.835,00              | 55.566.358,96                           |
| 321-                                 | 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt                                                                                    | 315.718.368,09                                  | 10.640.015,69                           | 16.658.975,18           | 288.419.377,22             | 296.360.679,57                          |
| 33                                   | 4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten                                                                          | 67.350.000,00                                   | 67.350.000,00                           | 0,00                    | 0,00                       | 58.994.653,70                           |
| 34                                   | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                              | 361.663,01                                      | 0,00                                    | 0,00                    | 361.663,01                 | 383.503,34                              |
| 35                                   | 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen                                                              | 40.556.335,90                                   | 40.556.335,90                           | 0,00                    | 0,00                       | 31.609.630,51                           |
| 36                                   | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen                                                                      | 3.062.901,62                                    | 3.062.901,62                            | 0,00                    | 0,00                       | 1.731.640,38                            |
| 37                                   | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten                                                                                    | 41.326.447,74                                   | 40.778.779,26                           | 363.615,45              | 184.053,03                 | 39.481.742,21                           |
|                                      | <b>Summe</b>                                                                                                      | <b>529.017.271,36</b>                           | <b>162.579.232,47</b>                   | <b>20.921.110,63</b>    | <b>345.516.928,26</b>      | <b>484.128.208,67</b>                   |
| Nachrichtlich:                       |                                                                                                                   | Gesamtbetrag<br>des Haushalts-<br>jahres in EUR | mit einer Restlaufzeit <sup>2</sup> von |                         |                            | Gesamtbetrag<br>des Vorjahres<br>in EUR |
|                                      |                                                                                                                   |                                                 | bis zu 1 Jahr in<br>EUR                 | 1 bis 5 Jahre in<br>EUR | mehr als 5<br>Jahre in EUR |                                         |
| 1 <sup>3</sup>                       | 2                                                                                                                 | 3                                               | 4                                       | 5                       | 6                          | 7                                       |
|                                      | 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 <sup>4</sup> mit Sonderrechnung                                                       | 141.332.503,76                                  | 8.982.222,92                            | 34.292.093,01           | 98.058.187,83              | 124.272.619,11                          |
|                                      | - aus Krediten                                                                                                    | 141.332.503,76                                  | 8.982.222,92                            | 34.292.093,01           | 98.058.187,83              | 124.272.619,11                          |
|                                      | ..... Entsorgungsbetriebe Lübeck (EBL)                                                                            | 118.272.693,74                                  | 8.152.212,31                            | 30.393.493,60           | 79.726.987,83              | 121.241.976,28                          |
|                                      | ..... Kurbetrieb Travemünde (KBT)                                                                                 | 1.075.000,00                                    | 140.000,00                              | 348.750,00              | 586.250,00                 | 1.215.000,00                            |
|                                      | ..... Lübecker Schwimmbäder (LS)                                                                                  | 21.984.810,02                                   | 690.010,61                              | 3.549.849,41            | 17.744.950,00              | 1.815.642,83                            |
|                                      | ..... 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                                    |

<sup>1</sup> siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

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

<sup>3</sup> Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

<sup>4</sup> Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen



## 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                           |
| 111006                                                | Stabsstelle Arbeitsschutz                    | 700,00                                       | 700,00                | 0,00                        |
| 111007                                                | Informationstechnik                          | 1.243.000,00                                 | 1.243.000,00          | 0,00                        |
| 111008                                                | Zentrale Personalarbeit                      | 16.338,00                                    | 16.338,00             | 0,00                        |
| 111009                                                | Presse und Öffentlichkeitsarbeit             | 20.000,00                                    | 20.000,00             | 0,00                        |
| 111011                                                | Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit | 4.000,00                                     | 4.000,00              | 0,00                        |
| 111017                                                | Rechtsangelegenheiten                        | 700,00                                       | 700,00                | 0,00                        |
| 111029                                                | Gebäudemanagement                            | 6.026.080,07                                 | 6.026.080,07          | 0,00                        |
| 111030                                                | Passivbesteuerung                            | 300,00                                       | 300,00                | 0,00                        |
| 111032                                                | Digitalisierung, Organisation und Strategie  | 1.060.000,00                                 | 1.060.000,00          | 0,00                        |
| 111036                                                | Stabsstelle Datenschutzbeauftragte/r         | 2.400,00                                     | 2.400,00              | 0,00                        |
| 122002                                                | Hafen- und Seemannsamt                       | 35.547,00                                    | 35.547,00             | 0,00                        |
| 122003                                                | Ordnungsamt                                  | 129.037,00                                   | 129.037,00            | 0,00                        |
| 122004                                                | Gesundheits-, Umwelt- und Verbraucherschutz  | 2.700,00                                     | 2.700,00              | 0,00                        |
| 126001                                                | Gefahrenabwehr                               | 3.425.585,24                                 | 3.425.585,24          | 0,00                        |
| 127001                                                | Rettungsdienst                               | 1.477.000,00                                 | 1.477.000,00          | 0,00                        |
| 128001                                                | Katastrophenschutz                           | 846.000,00                                   | 846.000,00            | 0,00                        |
| <b>Summe Produktbereich 1 - Zentrale Verwaltung</b>   |                                              | <b>14.289.387,31</b>                         | <b>14.289.387,31</b>  | <b>0,00</b>                 |
| 211001                                                | Grundschulen                                 | 524.398,00                                   | 524.398,00            | 0,00                        |
| 217001                                                | Gymnasien                                    | 746.847,00                                   | 746.847,00            | 0,00                        |
| 218201                                                | Gemeinschaftsschulen                         | 391.337,92                                   | 391.337,92            | 0,00                        |
| 221001                                                | Förderzentren                                | 99.906,00                                    | 99.906,00             | 0,00                        |
| 233001                                                | Berufsschulen                                | 215.930,00                                   | 215.930,00            | 0,00                        |
| 271001                                                | VHS Lübeck                                   | 18.070,00                                    | 18.070,00             | 0,00                        |
| 272001                                                | Stadtbibliothek                              | 26.400,00                                    | 26.400,00             | 0,00                        |
| <b>Produktbereich 2 - Schule und Kultur</b>           |                                              | <b>2.022.888,92</b>                          | <b>2.022.888,92</b>   | <b>0,00</b>                 |
| 362002                                                | Jugendarbeit                                 | 7.927,24                                     | 7.927,24              | 0,00                        |
| 365002                                                | Betreuung in Kindertageseinrichtungen        | 90.808,00                                    | 90.808,00             | 0,00                        |
| 366001                                                | Gemeinwesenarbeit                            | 10.923,24                                    | 10.923,24             | 0,00                        |
| <b>Produktbereich 3 - Soziales und Jugend</b>         |                                              | <b>109.658,48</b>                            | <b>109.658,48</b>     | <b>0,00</b>                 |
| 414001                                                | Gesundheitsamt                               | 118.235,58                                   | 118.235,58            | 0,00                        |
| 421001                                                | Förderung des Sports                         | 25.505,00                                    | 25.505,00             | 0,00                        |
| 424001                                                | Sportstätten                                 | 2.316.099,00                                 | 2.316.099,00          | 0,00                        |
| 424003                                                | Passathafen                                  | 459.841,00                                   | 459.841,00            | 0,00                        |
| <b>Produktbereich 4 - Gesundheit und Sport</b>        |                                              | <b>2.919.680,58</b>                          | <b>2.919.680,58</b>   | <b>0,00</b>                 |
| 511003                                                | Stadtplanung und -entwicklung                | 64.900,00                                    | 64.900,00             | 0,00                        |
| 523001                                                | Archäologie und Denkmalpflege                | 94.000,00                                    | 94.000,00             | 0,00                        |
| 541001                                                | Gemeindestraßen                              | 4.018.375,00                                 | 4.018.375,00          | 0,00                        |
| 542001                                                | Kreisstraßen                                 | 411.168,00                                   | 411.168,00            | 0,00                        |
| 551001                                                | Grün- und Landschaftsbau                     | 134.000,00                                   | 134.000,00            | 0,00                        |
| 552001                                                | Wasser und Hafen                             | 3.073.007,46                                 | 3.073.007,46          | 0,00                        |
| 554001                                                | Naturschutz und Landschaftspflege            | 2.900,00                                     | 2.900,00              | 0,00                        |
| 555001                                                | Land- und Forstwirtschaft                    | 353.133,00                                   | 353.133,00            | 0,00                        |
| 561001                                                | Umweltschutzmaßnahmen                        | 300,00                                       | 300,00                | 0,00                        |
| 573002                                                | Wochen- und Jahrmärkte                       | 73.657,71                                    | 73.657,71             | 0,00                        |
| <b>Produktbereich 5 - Bauen und Wohnen</b>            |                                              | <b>8.225.441,17</b>                          | <b>8.225.441,17</b>   | <b>0,00</b>                 |
| 612003                                                | Grundstücksan- und -verkäufe                 | 9.800.000,00                                 | 9.800.000,00          | 0,00                        |
| <b>Produktbereich 6 - Allgemeine Finanzleistungen</b> |                                              | <b>9.800.000,00</b>                          | <b>9.800.000,00</b>   | <b>0,00</b>                 |
| <b>Summe Produktbereiche 1 - 6</b>                    |                                              | <b>37.367.056,46</b>                         | <b>37.367.056,46</b>  | <b>0,00</b>                 |



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





| Ifd. Nr. | Name | Stammkapital in Währung | Währung | Anteil der HL am Stammkapital |      | Gewinnabführung (+)<br>Verlustabdeckung (-)<br>Umlagen (-) |            |            | Jahresergebnis |       |
|----------|------|-------------------------|---------|-------------------------------|------|------------------------------------------------------------|------------|------------|----------------|-------|
|          |      |                         |         | in Währung                    | in % | 2022 in T€                                                 | 2023 in T€ | 2024 in T€ | Jahr           | in T€ |

|                          |                            |       |    |       |         |        |        |        |      |        |
|--------------------------|----------------------------|-------|----|-------|---------|--------|--------|--------|------|--------|
| <b>I. Sondervermögen</b> |                            |       |    |       |         |        |        |        |      |        |
| 1                        | Kurbetrieb Travemünde      | 2.550 | T€ | 2.550 | 100,00% | -828   | -1.450 | -1.825 | 2022 | -828   |
| 2                        | SeniorInnenEinrichtungen   | 3.210 | T€ | 3.210 | 100,00% | -2.343 | -1.994 | -2.637 | 2022 | -2.343 |
| 3                        | Entsorgungsbetriebe Lübeck | 5.113 | T€ | 5.113 | 100,00% | 5.682  | 14.640 | 8.823  | 2022 | 5.682  |
| 4                        | Lübecker Schwimmbäder      | 1.500 | T€ | 1.500 | 100,00% | -2.916 | -5.072 | -5.013 | 2022 | -2.916 |

|                          |                                                    |   |   |   |   |    |    |       |   |   |
|--------------------------|----------------------------------------------------|---|---|---|---|----|----|-------|---|---|
| <b>II. Zweckverbände</b> |                                                    |   |   |   |   |    |    |       |   |   |
| 1                        | Schulverband an der Stecknitz Berkenthin-Krummesse | - | - | - | - | kA | kA | k. A. | - | - |

|                                   |                                                                                            |         |      |        |         |                |                |                |      |        |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------|------|--------|---------|----------------|----------------|----------------|------|--------|
| <b>III. Gesellschaften</b>        |                                                                                            |         |      |        |         |                |                |                |      |        |
| <b>unmittelbare Beteiligungen</b> |                                                                                            |         |      |        |         |                |                |                |      |        |
| 1                                 | BQL Berufsausbildungs- und Qualifizierungsagentur Lübeck GmbH                              | 120     | T€   | 60     | 50,00%  | 30             | 72             | 52             | 2022 | 30     |
| 2                                 | Entsorgungszentrum Lübeck GmbH (EZL)                                                       | 100     | T€   | 100    | 100,00% | 105            | 202            | 192            | 2022 | 105    |
| 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 <sup>1</sup> | 0 <sup>1</sup> | 0 <sup>1</sup> | 2022 | 930    |
| 5                                 | Grundstücks-Gesellschaft TRAVE mbH (GG TRAVE)                                              | 13.397  | T€   | 12.392 | 92,50%  | 502            | 626            | 626            | 2022 | 2.688  |
| 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              | 2022 | -1.067 |
| 8                                 | Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM)                                                 | 100     | T€   | 90     | 90,00%  | -3.715         | -3.683         | -4.406         | 2022 | -3.715 |
| 9                                 | Lübecker Hafen-Gesellschaft mit beschränkter Haftung (LHG)                                 | 5.420   | T€   | 5.420  | 100,00% | 0              | 0              | 0              | 2022 | 1.540  |
| 10                                | Lübecker Musik- und Kongreßhallen Gesellschaft mit beschränkter Haftung (LMuK)             | 51      | T€   | 46     | 90,00%  | 31             | 33             | 31             | 2022 | 31     |
| 11                                | Nahverkehrsverbund Schleswig-Holstein GmbH (NAH.SH GmbH)                                   | 26      | T€   | 1      | 3,33%   | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 12                                | Ostsee-Tourismus-Service GmbH (OTS)                                                        | 32      | T€   | 1      | 4,35%   | 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              | 2022 | 3.338  |
| 15                                | Theater Lübeck gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung (LTG)                   | 26      | T€   | 16     | 62,50%  | 0 <sup>2</sup> | 0 <sup>2</sup> | 0 <sup>2</sup> | 2022 | 0      |
| <b>mittelbare Beteiligungen</b>   |                                                                                            |         |      |        |         |                |                |                |      |        |
| 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              | 2022 | 0      |
| 18                                | Gesellschaft mit beschränkter Haftung «European Cargo Logistics Rus»                       | 750     | TP   | 743    | 99,00%  | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 19                                | Items management GmbH                                                                      | 1.356   | T€   | 238    | 17,58%  | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 20                                | Items GmbH & Co. KG                                                                        | 100     | T€   | 13     | 13,20%  | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 21                                | LHG Service-Gesellschaft mbH (LHG-SG)                                                      | 26      | T€   | 26     | 100,00% | 0              | 0              | 0              | 2022 | 0      |
| 22                                | Lübeck Distribution GmbH (LDG)                                                             | 50      | TDM  | 25     | 50,00%  | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 23                                | Lübeck-Travemünder Verkehrsgesellschaft mbH (LVG)                                          | 154     | T€   | 154    | 100,00% | 0              | 0              | 0              | 2022 | 0      |
| 24                                | Nordic Rail Service GmbH (NRS)                                                             | 25      | T€   | 25     | 100,00% | 0              | 0              | 0              | 2022 | 0      |
| 25                                | Gleisinstandhaltung Lübeck GmbH                                                            | 25      | T€   | 25     | 100,00% | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 26                                | NSH Nahverkehr Schleswig Holstein GmbH (NAH.SH)                                            | 50      | T€   | 6      | 11,00%  | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 27                                | Nysted A/S                                                                                 | 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              | 2022 | 0      |
| 33                                | Stadtwerke Lübeck Energie GmbH                                                             | 48.753  | T€   | 36.516 | 74,90%  | 0              | 0              | 0              | 2022 | 3.300  |
| 34                                | Stadtwerke Lübeck Innovation GmbH                                                          | 25      | T€   | 25     | 100,00% | 0              | 0              | 0              | 2022 | 0      |
| 35                                | Stadtwerke Lübeck Mobil GmbH                                                               | 10.000  | T€   | 10.000 | 100,00% | 0              | 0              | 0              | 2022 | 0      |
| 36                                | Trave Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG                                                   | 25      | T€   | 9      | 37,45%  | 0              | 0              | 0              | 2022 | 0      |
| 37                                | Trave Erneuerbare Energien Beteiligungs-Komplementär GmbH                                  | 25      | T€   | 9      | 37,45%  | 0              | 0              | 0              | 2022 | 2      |
| 38                                | Trave Erneuerbare Energien Verwaltungs GmbH                                                | 25      | T€   | 9      | 37,45%  | 0              | 0              | 0              | 2022 | 2      |
| 39                                | TraveNetz GmbH                                                                             | 668     | T€   | 375    | 56,10%  | 0              | 0              | 0              | 2022 | 0      |
| 40                                | TraveKom projects GmbH & Co. KG                                                            | 1       | T€   | 1      | 100,00% | 0              | 0              | 0              | 2022 | -20    |
| 41                                | TraveKom projects Verwaltungs GmbH                                                         | 25      | T€   | 25     | 100,00% | 0              | 0              | 0              | 2022 | 0      |
| 42                                | Trave Photovoltaik GmbH & Co. KG                                                           | 3       | T€   | 1      | 37,45%  |                |                |                |      |        |
| 43                                | Trianel GmbH, Aachen                                                                       | 20.153  | T€   | 1.032  | 5,12%   | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 44                                | Trianel Kohlekraftwerk Lünen GmbH & Co. KG                                                 | 147.944 | T€   | 2.338  | 1,58%   | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 45                                | Windmüllerei Broderstorf IV GmbH & Co. KG                                                  | 339     | T€   | 127    | 37,45%  | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 46                                | Windpark Beltheim II GmbH & Co. KG                                                         | 3       | T€   | 1      | 30,00%  | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 47                                | Windpark Bokelfeld GmbH & Co. KG                                                           | 3       | T€   | 1      | 37,45%  | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 48                                | Windpark Strassen GmbH & Co. KG                                                            | 2       | T€   | 0      | 18,73%  | 0              | 0              | 0              |      |        |
| 49                                | Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH (Wifo)                                                    | 26      | T€   | 18     | 70,00%  | 0 <sup>3</sup> | 0 <sup>3</sup> | 0 <sup>3</sup> | 2022 | 0      |

|                                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO</b> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| keine                                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                                                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ</b> |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| keine                                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                                                                                                                       |  |  |  |       |   |       |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|-------|---|-------|--|--|--|--|
| <b>VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen</b> |  |  |  |       |   |       |  |  |  |  |
| Zentrale Stelle Rettungsdienst                                                                                        |  |  |  | 30 T€ | 2 | 6,67% |  |  |  |  |

Es besteht keine Berichtspflicht.

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

<sup>2</sup> Die Gesellschaft erhält dazu noch einen jährlichen Zuschuss (kein Verlustausgleich, keine Umlage). Er beträgt für 2023 (2024) 24.691 TEUR (25.483 TEUR), davon 11.691 TEUR (11.983 TEUR) aus Landesmitteln und 12.100 T€ (13.000 TEUR) aus zusätzlichen städtischen Mitteln.

<sup>3</sup> 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<br>der<br>Über-<br>nahme    | Zweck    | Ursprungs-<br>höhe<br>in TEUR | voraus-<br>sichtliche Höhe<br>zu Beginn des<br>Haushaltsjahres<br>2024 in TEUR | voraus-<br>sichtliches<br>Datum des<br>Auslaufens der<br>Bürgschaft |      |
|---------------------|-----------------------------------|----------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------|
| 1                   | 2                                 | 3        | 4                             | 5                                                                              | 6                                                                   |      |
| I. Bürgschaften     |                                   |          |                               |                                                                                |                                                                     |      |
|                     |                                   |          |                               |                                                                                |                                                                     |      |
| 1                   | GG Metallhüttengelände mbH        | 30.01.03 | Metallhüttengelände           | 2.000                                                                          | 2.000                                                               | 2022 |
| 2                   | Grundstücksgesellschaft Trave mbH | 05.07.84 | Wohnungen                     | 92                                                                             | 47                                                                  | 2023 |
| 3                   | Grundstücksgesellschaft Trave mbH | 02.10.92 | Kita                          | 1.235                                                                          | 182                                                                 | 2023 |
| 4                   | Stadtwerke Lübeck GmbH            | 20.02.01 | Investitionen                 | 2.422                                                                          | 36                                                                  | 2022 |
| 5                   | Stadtwerke Lübeck GmbH            | 20.02.01 | Investitionen                 | 2.422                                                                          | 40                                                                  | 2022 |
| 6                   | Stadtwerke Lübeck GmbH            | 20.02.01 | Investitionen                 | 4.901                                                                          | 486                                                                 | 2066 |
| 7                   | Stadtverkehr Lübeck GmbH          | 20.02.01 | Investitionen                 | 4.901                                                                          | 486                                                                 | 2029 |
| 8                   | Stadtverkehr Lübeck GmbH          | 20.02.01 | Investitionen                 | 4.955                                                                          | 20                                                                  | 2024 |
| 9                   | Lübecker Bauverein e.G.           | 06.09.94 | Kinderheim Idun               | 818                                                                            | 35                                                                  | 2023 |
| 10                  | Verein Waldorfpädagogik e. V.     | 13.09.93 | Festsaal                      | 1.534                                                                          | 537                                                                 | 2023 |
| 11                  | Beruf und Kind gGmbH              | 25.07.97 | Kita                          | 1.043                                                                          | 191                                                                 | 2024 |
| 12                  | Sportclub Buntekuh e. V.          | 29.07.99 | Sport- u. Jugendheim          | 107                                                                            | 7                                                                   | 2025 |
| 13                  | Netzwerk Selbsthilfe e. V.        | 22.12.99 | Sozial gepr.Wohng.            | 225                                                                            | 174                                                                 | 2025 |
|                     | Summe:                            |          | 26.658                        | 4.240                                                                          |                                                                     |      |
|                     |                                   |          |                               |                                                                                |                                                                     |      |
| II. Verpflichtungen |                                   |          |                               |                                                                                |                                                                     |      |
|                     |                                   |          |                               |                                                                                |                                                                     |      |
| 1                   | Koordinier. Wirtsch. Lüb. GmbH    | 04.06.00 | weiche<br>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 |
|-------------|---------------------------------------------|--------------|-----------------|
| 547 001 000 | Aufgabenträgerschaft ÖPNV                   | 5315 000 000 | 32.421,75 €     |
| 547 001 000 | Aufgabenträgerschaft ÖPNV                   | 5315 000 500 | 106.259,93 €    |
| 251 001 000 | Die Lübecker Museen                         | 5315 000 500 | 1.232.261,22 €  |
| 251 001 000 | Die Lübecker Museen                         | 5455 000 000 | 7.140,00 €      |
| 251 001 000 | Die Lübecker Museen                         | 5241 004 000 | 12,50 €         |
| 251 001 000 | Die Lübecker Museen                         | 5241 005 000 | 2.325,26 €      |
| 251 001 000 | Die Lübecker Museen                         | 5271 002 000 | 645,96 €        |
| 251 001 000 | Die Lübecker Museen                         | 5291 004 000 | 16.222,35 €     |
| 251 001 000 | Die Lübecker Museen                         | 5431 005 000 | 690,57 €        |
| 111 032 000 | Digitalisierung, Organisation und Strategie | 5431 001 000 | 382,91 €        |
| 111 032 000 | Digitalisierung, Organisation und Strategie | 5431 008 000 | 37.744,07 €     |
| 111 032 000 | Digitalisierung, Organisation und Strategie | 5431 005 000 | 1.435,03 €      |
| 538 001 000 | EBL (Abwasserbeseitigung)                   | 5315 000 500 | 530.400,00 €    |
| 553 001 000 | Friedhofs- und Bestattungswesen             | 5221 000 000 | 38,83 €         |
| 553 001 000 | Friedhofs- und Bestattungswesen             | 5431 005 000 | 321,37 €        |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5490 010 000 | 3.246.700,00 €  |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5241 001 500 | 12.554,91 €     |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5241 004 500 | 13.719,08 €     |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5231 001 500 | 36,00 €         |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5251 000 000 | 510,69 €        |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5211 001 000 | 492.630,19 €    |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5231 001 000 | 7.534,02 €      |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5241 001 000 | 643.969,12 €    |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5241 004 000 | 145.877,29 €    |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5241 005 000 | 271.246,93 €    |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5261 000 000 | 53,12 €         |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5271 000 000 | 24.141,61 €     |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5271 004 000 | 2.128,91 €      |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5431 001 000 | 613,50 €        |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5431 003 000 | 925,87 €        |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5431 005 000 | 10.479,96 €     |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5431 006 000 | 1.146,68 €      |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5431 007 000 | 1.428,00 €      |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5241 005 500 | 284,28 €        |
| 111 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5211 001 500 | 18.463,90 €     |
| 110 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5241 001 500 | 32.517,71 €     |
| 110 029 000 | Gebäudemanagement                           | 5241 001 500 | - 24.446,66 €   |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5490 010 000 | 121.000,00 €    |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5291 000 000 | 13,20 €         |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5251 000 000 | 17.507,36 €     |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5261 000 000 | 843,21 €        |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5261 000 201 | 527,41 €        |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5262 003 000 | 66,80 €         |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5271 000 000 | 1.545,57 €      |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5271 000 210 | 58,60 €         |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5271 000 213 | 5,83 €          |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5271 004 201 | 516,46 €        |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5291 000 204 | 250,00 €        |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                              | 5291 003 000 | 117,01 €        |



| Produkt     | Produktbezeichnung                 | Konto        | Rechnungsbetrag |
|-------------|------------------------------------|--------------|-----------------|
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                     | 5431 005 000 | 1.636,14 €      |
| 126 001 000 | Gefahrenabwehr                     | 5431 005 203 | 993,74 €        |
| 541 001 000 | Gemeindestraßen                    | 5490 010 000 | 250.000,00 €    |
| 541 001 000 | Gemeindestraßen                    | 5455 000 000 | 1.186.215,60 €  |
| 542 001 000 | Gemeindestraßen                    | 5221 008 000 | 9.460,00 €      |
| 541 001 000 | Gemeindestraßen                    | 5221 005 000 | 1.195,36 €      |
| 541 001 000 | Gemeindestraßen                    | 5232 000 000 | 151,13 €        |
| 541 001 000 | Gemeindestraßen                    | 5251 000 000 | 2.592,44 €      |
| 541 001 000 | Gemeindestraßen                    | 5241 004 000 | 433,38 €        |
| 541 001 000 | Gemeindestraßen                    | 5431 001 000 | 268,80 €        |
| 541 001 000 | Gemeindestraßen                    | 5431 007 000 | 9.622,35 €      |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5231 000 000 | 3.698,52 €      |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5441 000 000 | 305,24 €        |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5211 004 000 | 4.575,55 €      |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5211 005 000 | 1.452,86 €      |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5211 007 000 | 358,49 €        |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5221 000 000 | 7.404,78 €      |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5232 000 000 | 817,62 €        |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5241 004 000 | 1.240,22 €      |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5251 000 000 | 1.315,29 €      |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5431 001 000 | 557,10 €        |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5431 005 000 | 2.198,54 €      |
| 551 001 000 | Grün- und Landschaftsbau           | 5431 007 000 | 4.974,22 €      |
| 211 001 000 | Grundschulen                       | 5490 010 000 | 375.000,00 €    |
| 311 001 000 | Grundversorgung und Hilfen SGB XII | 5262 000 000 | 28,00 €         |
| 311 001 000 | Grundversorgung und Hilfen SGB XII | 5331 000 506 | 29.642,54 €     |
| 311 001 000 | Grundversorgung und Hilfen SGB XII | 5331 000 508 | 7.182,08 €      |
| 311 001 000 | Grundversorgung und Hilfen SGB XII | 5331 000 509 | 132.318,22 €    |
| 311 001 000 | Grundversorgung und Hilfen SGB XII | 5331 000 556 | 15.927,79 €     |
| 311 001 000 | Grundversorgung und Hilfen SGB XII | 5431 001 000 | 268,15 €        |
| 311 001 000 | Grundversorgung und Hilfen SGB XII | 5431 005 000 | 589,20 €        |
| 313 001 000 | Hilfen für Asylbewerber            | 5490 010 000 | 4.402.000,00 €  |
| 313 001 000 | Hilfen für Asylbewerber            | 5339 200 502 | 12.929,82 €     |
| 313 001 000 | Hilfen für Asylbewerber            | 5339 200 511 | 3.677,96 €      |
| 313 001 000 | Hilfen für Asylbewerber            | 5339 200 512 | 645,81 €        |
| 313 001 000 | Hilfen für Asylbewerber            | 5431 007 000 | 1.567,23 €      |
| 363 003 000 | Jugendberufsagentur Lübeck         | 5262 000 000 | 345,10 €        |
| 363 003 000 | Jugendberufsagentur Lübeck         | 5431 005 000 | 292,57 €        |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5490 010 331 | 200.000,00 €    |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5490 010 332 | 200.000,00 €    |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5490 010 452 | 900.000,00 €    |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5331 001 500 | 30.711,07 €     |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5331 100 511 | 3.440,00 €      |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5331 001 512 | 1.533,89 €      |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5331 001 513 | 46.005,25 €     |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5331 001 514 | 97.422,88 €     |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5331 001 521 | 797,86 €        |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5331 001 540 | 22.341,25 €     |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5331 001 580 | 9.759,41 €      |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5332 001 500 | 65.404,62 €     |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5332 001 517 | 304.198,56 €    |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                        | 5332 001 530 | 3.536,00 €      |



| Produkt     | Produktbezeichnung                  | Konto        | Rechnungsbetrag |
|-------------|-------------------------------------|--------------|-----------------|
| 363 002 000 | Jugendhilfe                         | 5332 001 532 | 298,80 €        |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                         | 5332 001 533 | 47.440,53 €     |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                         | 5332 001 540 | 31.077,05 €     |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                         | 5332 001 560 | 163,62 €        |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                         | 5332 001 582 | 58.167,46 €     |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                         | 5332 001 585 | 37.988,22 €     |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                         | 5431 001 000 | 1.408,75 €      |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                         | 5431 005 000 | 1.595,95 €      |
| 363 002 000 | Jugendhilfe                         | 5452 000 500 | 34.092,08 €     |
| 128 001 000 | Katastrophenschutz                  | 5490 010 000 | 21.000,00 €     |
| 128 001 000 | Katastrophenschutz                  | 5251 000 000 | 3.528,42 €      |
| 128 001 000 | Katastrophenschutz                  | 5271 004 202 | 174,68 €        |
| 128 001 000 | Katastrophenschutz                  | 5318 000 000 | 7.060,00 €      |
| 128 001 000 | Katastrophenschutz                  | 5431 005 000 | 128,52 €        |
| 128 001 000 | Katastrophenschutz                  | 5431 005 203 | 9,52 €          |
| 128 001 000 | Katastrophenschutz                  | 5458 000 000 | 1.114,92 €      |
| 345 001 000 | Leistungen für Bildung und Teilhabe | 5338 000 505 | 1.280,00 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5231 000 510 | - 10.812,54 €   |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5271 016 520 | 252.418,77 €    |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5241 001 500 | 17.243,92 €     |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5281 000 507 | 15.381,16 €     |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5241 004 500 | 66.215,78 €     |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5291 004 500 | 66.546,22 €     |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5281 000 519 | 37.060,32 €     |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5291 000 500 | 183.136,75 €    |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5291 000 502 | 31.028,59 €     |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5431 007 500 | 5.910,21 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5211 001 500 | 2.748,77 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5231 000 500 | 5.091,20 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5271 000 500 | 1.498,37 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5271 000 520 | 2.134,30 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5271 004 500 | 5.460,84 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5271 004 510 | 510,78 €        |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5291 000 501 | 22.162,86 €     |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5291 002 502 | 25.436,28 €     |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5291 002 500 | 45.375,10 €     |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5291 003 500 | 114,15 €        |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5431 003 500 | 516,47 €        |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5431 004 500 | 73,18 €         |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5431 005 500 | 1.405,33 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5431 008 500 | 4.880,00 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5431 010 500 | 1.711,14 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5441 000 500 | 6.353,33 €      |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5429 001 500 | 13.168,69 €     |
| 573 003 100 | MuK GBV                             | 5490 010 000 | 51.100,00 €     |
| 122 003 000 | Ordnungsamt                         | 5271 004 000 | 892,50 €        |
| 111 022 000 | Personalrat FB 3                    | 5431 001 000 | 178,80 €        |
| 111 022 000 | Personalrat FB 3                    | 5431 005 000 | 77,67 €         |
| 111 027 000 | Personalrat FB 5                    | 5431 005 000 | 118,21 €        |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                      | 5458 000 000 | 21.028,00 €     |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                      | 5490 010 000 | 262.000,00 €    |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                      | 5251 000 000 | 6.329,35 €      |



| Produkt     | Produktbezeichnung                           | Konto         | Rechnungsbetrag        |
|-------------|----------------------------------------------|---------------|------------------------|
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5261 000 000  | 31.980,90 €            |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5271 000 000  | 17.252,21 €            |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5271 000 201  | 6.233,12 €             |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5271 000 203  | 3,37 €                 |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5271 004 000  | 1.523,20 €             |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5271 004 201  | 774,69 €               |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5431 004 000  | 516,70 €               |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5431 005 000  | 504,19 €               |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5431 005 203  | 174,93 €               |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5431 007 000  | 1.390,00 €             |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5455 000 000  | 1.000,40 €             |
| 127 001 000 | Rettungsdienst                               | 5490 010 000  | 30.000,00 €            |
| 511 003 000 | Stadtplanung und -entwicklung                | 5291 000 000  | 32.387,42 €            |
| 511 003 000 | Stadtplanung und -entwicklung                | 5431 004 000  | 82,90 €                |
| 511 003 000 | Stadtplanung und -entwicklung                | 5431 005 000  | 409,65 €               |
| 511 003 000 | Stadtplanung und -entwicklung                | 5431 008 000  | 304,04 €               |
| 511 003 000 | Stadtplanung und -entwicklung                | 5431 009 000  | 4.308,34 €             |
| 511 003 000 | Stadtplanung und -entwicklung                | 5315 000 500  | 488.017,03 €           |
| 122 007 000 | Straßenverkehrsbehörde                       | 5431 005 000  | 55,88 €                |
| 314 001 000 | Teilhabe nach<br>Bundesteilhabegesetz (BTHG) | 5339 001 538  | 605,30 €               |
| 314 001 000 | Teilhabe nach<br>Bundesteilhabegesetz (BTHG) | 5431 005 000  | 89,68 €                |
| 552 001 000 | Wasser und Hafen                             | 5490 010 000  | 290.580,00 €           |
| 552 001 000 | Wasser und Hafen                             | 5431 002 000  | 136.000,00 €           |
| 552 001 000 | Wasser und Hafen                             | 5431 001 000  | - 233,36 €             |
| 573 004 000 | Werbeeinrichtungen, Parkplätze               | 5490 010 000  | 11.170,00 €            |
| 573 004 000 | Werbeeinrichtungen, Parkplätze               | 5241 004 500  | - 269,80 €             |
| 573 004 000 | Werbeeinrichtungen, Parkplätze               | 5431 010 500  | 269,80 €               |
| 111 005 000 | Zentrale Verwaltungsdienste                  | 5231 006 000  | 28.425,37 €            |
|             |                                              | <b>Summe:</b> | <b>17.846.879,92 €</b> |





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<br>Haushaltsjahr<br>2023<br>in TEUR | Belastung im<br>Haushaltsjahr<br>2024<br>in TEUR | Belastung im<br>Haushaltsjahr<br>2025<br>in TEUR | Belastung im<br>Haushaltsjahr<br>2026<br>in TEUR | Belastung im<br>Haushaltsjahr<br>2027<br>in TEUR |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>abgeschlossene kreditähnliche<br/>Rechtsgeschäfte</b>                                                                                               |                                                  |                                                  |                                                  |                                                  |                                                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Erbbaurecht Sportplatz<br/>Schönböcken/Steinrader Damm <sup>1</sup><br/>(Zeitpunkt des Auslaufens)</li> </ul> | 17,5<br>(30.06.2076)                             | 17,5<br>(30.06.2076)                             | 17,5<br>(30.06.2076)                             | 17,5<br>(30.06.2076)                             | 17,5<br>(30.06.2076)                             |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Erbbaurecht Volksschule<br/>Buntekuh/Koggenweg <sup>1</sup><br/>(Zeitpunkt des Auslaufens)</li> </ul>         | 27,3<br>(31.12.2060)                             | 27,3<br>(31.12.2060)                             | 27,3<br>(31.12.2060)                             | 27,3<br>(31.12.2060)                             | 27,3<br>(31.12.2060)                             |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Erbbaurecht Behlendorf,<br/>Revierförsterei<sup>1</sup><br/>(Zeitpunkt des Auslaufens)</li> </ul>             | 2,0<br>(30.09.2094)                              | 2,0<br>(30.09.2094)                              | 2,0<br>(30.09.2094)                              | 2,0<br>(30.09.2094)                              | 2,0<br>(30.09.2094)                              |
| <b>geplante kreditähnliche<br/>Rechtsgeschäfte</b>                                                                                                     | ---                                              | ---                                              | ---                                              | ---                                              | ---                                              |
| <b>Summe</b>                                                                                                                                           | <b>46,8</b>                                      | <b>46,8</b>                                      | <b>46,8</b>                                      | <b>46,8</b>                                      | <b>46,8</b>                                      |
| Hinweise/Erläuterungen                                                                                                                                 |                                                  |                                                  |                                                  |                                                  |                                                  |
| <sup>1</sup> Erbbaurechte zugunsten der Gemeinde                                                                                                       |                                                  |                                                  |                                                  |                                                  |                                                  |







# Teilergebnisrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2023



# 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  |
| 314002 | EGH SGB IX für junge Menschen                      | 77  |
| 315001 | Soziale Einrichtungen und Angebote                 | 78  |
| 315002 | Integration in der Hansestadt Lübeck               | 79  |
| 315101 | Soziale Einrichtungen für Ältere                   | 80  |
| 315201 | SeniorInneneinrichtungen                           | 81  |
| 315401 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose             | 82  |
| 315501 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer | 83  |
| 315601 | Andere soziale Einrichtungen                       | 84  |
| 321001 | Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz        | 85  |
| 331001 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege         | 86  |
| 341001 | Unterhaltsvorschuss                                | 87  |
| 343001 | Betreuungsangelegenheiten                          | 88  |
| 345001 | Leistungen für Bildung und Teilhabe                | 89  |
| 351001 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen             | 90  |
| 351002 | Lastenausgleich                                    | 91  |
| 361001 | Entgeltermäßigung Kindertagesbetreuung             | 92  |
| 361002 | Familienservice                                    | 93  |
| 361003 | Tagespflege                                        | 94  |
| 362001 | Planung Jugendarbeit                               | 95  |
| 362002 | Jugendarbeit                                       | 96  |
| 362003 | Bildungsfonds                                      | 97  |
| 363001 | Planung Jugendhilfe                                | 98  |
| 363002 | Jugendhilfe                                        | 99  |
| 363003 | Jugendberufsagentur Lübeck                         | 100 |
| 365001 | Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung     | 101 |
| 365002 | Betreuung in Kindertageseinrichtungen              | 102 |
| 366001 | Gemeinwesenarbeit                                  | 103 |
| 367001 | Abwicklung Wakenitzhof                             | 104 |
| 367002 | Kriminalprävention                                 | 105 |
| 367003 | Jugendberufshilfe                                  | 106 |
| 411001 | Krankenhausinvestitionsbeitrag                     | 107 |
| 414001 | Gesundheitsamt                                     | 108 |
| 418001 | Kurbetrieb Travemünde                              | 109 |
| 421001 | Förderung des Sports                               | 110 |
| 424001 | Sportstätten                                       | 111 |
| 424002 | Lübecker Schwimmbäder                              | 112 |



|        |                                                                                          |     |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 424003 | Passathafen                                                                              | 113 |
| 424004 | Bark Passat                                                                              | 114 |
| 511001 | Betreuung Gutachterausschuss                                                             | 115 |
| 511003 | Stadtplanung und -entwicklung                                                            | 116 |
| 511004 | Verkehrsflussmanagement und Geo-Services                                                 | 117 |
| 521001 | Baulicher Brandschutz                                                                    | 118 |
| 521002 | Bauaufsicht                                                                              | 119 |
| 522001 | Kommunaldarlehen                                                                         | 120 |
| 522002 | Öffentlich geförderter Wohnungsbau                                                       | 121 |
| 522003 | Grundstücksgesellschaft Trave mbH                                                        | 122 |
| 523001 | Archäologie und Denkmalpflege                                                            | 123 |
| 535001 | Stadtwerke                                                                               | 124 |
| 535002 | Konzessionsabgaben                                                                       | 125 |
| 537001 | EBL (Abfallwirtschaft)                                                                   | 126 |
| 538001 | EBL (Abwasserbeseitigung)                                                                | 127 |
| 541001 | Gemeindestraßen                                                                          | 128 |
| 542001 | Kreisstraßen                                                                             | 129 |
| 543001 | Landesstraßen                                                                            | 130 |
| 544001 | Bundesstraßen                                                                            | 131 |
| 545001 | EBL (Straßenreinigung)                                                                   | 132 |
| 547001 | Aufgabenträgerschaft ÖPNV                                                                | 133 |
| 548001 | Bewirtschaftung Flughafen                                                                | 134 |
| 551001 | Grün- und Landschaftsbau                                                                 | 135 |
| 552001 | Wasser und Hafen                                                                         | 136 |
| 553001 | Friedhofs- und Bestattungswesen                                                          | 137 |
| 554001 | Naturschutz und Landschaftspflege                                                        | 138 |
| 555001 | Land- und Forstwirtschaft                                                                | 139 |
| 561001 | Umweltschutzmaßnahmen                                                                    | 140 |
| 561002 | Klimaschutzmaßnahmen                                                                     | 141 |
| 571001 | Wirtschaftsförderung                                                                     | 142 |
| 573001 | Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH                                          | 143 |
| 573002 | Wochen- und Jahrmärkte                                                                   | 144 |
| 573003 | Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH                                                  | 145 |
| 573004 | Werbeeinrichtungen, Parkplätze                                                           | 146 |
| 573011 | Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH                               | 147 |
| 575001 | Lübeck und Travemünde Marketing GmbH                                                     | 148 |
| 575002 | Hamburg Marketing GmbH                                                                   | 149 |
| 611001 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen                                      | 150 |
| 612001 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                     | 151 |
| 612002 | Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des dopp. Haushalts | 152 |
| 612003 | Grundstücksan- und verkäufe (techn. Produkt)                                             | 153 |
| 612004 | Pauschalierte zahlungswirksame Vorgänge                                                  | 154 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111001 Verwaltungsleitung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 8.936,31               | 9.200,00                                     | 9.416,96                         | 216,96                  |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 8.936,31               | 9.600,00                                     | 9.416,96                         | -183,04                 |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -237.172,89            | -247.000,00                                  | -225.042,99                      | 21.957,01               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -985,04                | -2.900,00                                    | -6.547,59                        | -3.647,59               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -3.184,52              | -3.100,00                                    | -805,00                          | 2.295,00                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -49.261,66             | -55.900,00                                   | -55.261,38                       | 638,62                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -12.593,53             | -14.700,00                                   | -14.311,99                       | 388,01                  | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -303.197,64            | -323.600,00                                  | -301.968,95                      | 21.631,05               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -294.261,33            | -314.000,00                                  | -292.551,99                      | 21.448,01               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -294.261,33            | -314.000,00                                  | -292.551,99                      | 21.448,01               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 273.400,00             | 278.800,00                                   | 278.800,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -332.100,00            | -417.900,00                                  | -417.900,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -352.961,33            | -453.100,00                                  | -431.651,99                      | 21.448,01               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -3.184,52              | -3.100,00                                    | -805,00                          | 2.295,00                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -3.184,52              | -3.100,00                                    | -805,00                          | 2.295,00                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -234.396,63            | -243.700,00                                  | -178.034,39                      | 65.665,61               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -212,46                | -2.460,00                                    | -2.078,90                        | 381,10                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -616,00                | -600,00                                      | -217,00                          | 383,00                  | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.854,81              | -2.640,00                                    | -4.025,43                        | -1.385,43               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -237.079,90            | -249.400,00                                  | -184.355,72                      | 65.044,28               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -237.079,90            | -249.400,00                                  | -184.355,72                      | 65.044,28               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -237.079,90            | -249.400,00                                  | -184.355,72                      | 65.044,28               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 297.700,00             | 307.700,00                                   | 307.700,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -66.400,00             | -89.000,00                                   | -89.000,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -5.779,90              | -30.700,00                                   | 34.344,28                        | 65.044,28               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                                      | -217,00                          | 383,00                  |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -616,00                | -600,00                                      | -217,00                          | 383,00                  |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                       | 701,87                           | 601,87                  |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 14.040,58              | 12.500,00                                    | 16.041,52                        | 3.541,52                |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 62.301,28              | 0,00                                         | 181.660,15                       | 181.660,15              |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 76.341,86              | 12.600,00                                    | 198.403,54                       | 185.803,54              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -305.234,28            | -273.300,00                                  | -327.276,37                      | -53.976,37              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | -61,50                           | -61,50                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -50.841,67             | -37.259,81                                   | -37.048,24                       | 211,57                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -18.148,24             | -14.300,00                                   | -17.708,97                       | -3.408,97               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -976.375,13            | -870.500,00                                  | -826.872,58                      | 43.627,42               | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -347.207,00            | -379.340,19                                  | -372.013,80                      | 7.326,39                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.697.806,32          | -1.574.700,00                                | -1.580.981,46                    | -6.281,46               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.621.464,46          | -1.562.100,00                                | -1.382.577,92                    | 179.522,08              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.621.464,46          | -1.562.100,00                                | -1.382.577,92                    | 179.522,08              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 366.900,00             | 382.600,00                                   | 382.600,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -726.124,06            | -759.800,00                                  | -760.451,00                      | -651,00                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.980.688,52          | -1.939.300,00                                | -1.760.428,92                    | 178.871,08              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -18.148,24             | -14.300,00                                   | -17.708,97                       | -3.408,97               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -18.148,24             | -14.300,00                                   | -17.708,97                       | -3.408,97               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 16.500,00              | 16.700,00                                    | 16.500,00                        | -200,00                 |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 1.012,60                         | 1.012,60                |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 5.772,75               | 15.300,00                                    | 11.380,71                        | -3.919,29               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 94.802,78              | 125.000,00                                   | 95.663,40                        | -29.336,60              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 0,00                                         | 1.900,21                         | 1.900,21                |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 117.075,53             | 157.000,00                                   | 126.456,92                       | -30.543,08              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -777.082,17            | -714.600,00                                  | -894.364,32                      | -179.764,32             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | -321,57                          | -321,57                 | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -172.741,56            | -105.400,00                                  | -172.677,10                      | -67.277,10              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -79.376,97             | -9.600,00                                    | -7.218,50                        | 2.381,50                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -50.000,00             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -264.770,14            | -329.400,00                                  | -330.599,47                      | -1.199,47               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.343.970,84          | -1.159.000,00                                | -1.405.180,96                    | -246.180,96             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.226.895,31          | -1.002.000,00                                | -1.278.724,04                    | -276.724,04             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.226.895,31          | -1.002.000,00                                | -1.278.724,04                    | -276.724,04             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 674.198,76             | 716.600,00                                   | 718.913,40                       | 2.313,40                |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -347.319,00            | -277.400,00                                  | -277.554,00                      | -154,00                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -900.015,55            | -562.800,00                                  | -837.364,64                      | -274.564,64             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -6.982,68              | -9.600,00                                    | -6.532,83                        | 3.067,17                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -6.982,68              | -9.600,00                                    | -6.532,83                        | 3.067,17                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111005 Zentrale Verwaltungsdienste**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 22.645,00              | 17.600,00                                    | 17.645,00                        | 45,00                   |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 14,50                  | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 14.618,78              | 76.100,00                                    | 45.394,43                        | -30.705,57              |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 54.755,36              | 0,00                                         | 22.447,21                        | 22.447,21               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 4.388,00               | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 96.421,64              | 93.800,00                                    | 85.486,64                        | -8.313,36               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -942.205,06            | -1.083.500,00                                | -1.129.900,02                    | -46.400,02              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.209.346,30          | -900.600,00                                  | -864.760,37                      | 35.839,63               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -83.626,60             | -88.600,00                                   | -130.033,13                      | -41.433,13              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.295.920,54          | -1.216.500,00                                | -1.059.794,77                    | 156.705,23              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -3.531.098,50          | -3.289.200,00                                | -3.184.488,29                    | 104.711,71              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.434.676,86          | -3.195.400,00                                | -3.099.001,65                    | 96.398,35               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.434.676,86          | -3.195.400,00                                | -3.099.001,65                    | 96.398,35               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 2.315.668,70           | 3.102.100,00                                 | 3.167.630,41                     | 65.530,41               |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -791.305,00            | -1.038.100,00                                | -1.038.305,00                    | -205,00                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.910.313,16          | -1.131.400,00                                | -969.676,24                      | 161.723,76              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -83.626,60             | -88.600,00                                   | -130.033,13                      | -41.433,13              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 17.645,00              | 17.600,00                                    | 17.645,00                        | 45,00                   |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -65.981,60             | -71.000,00                                   | -112.388,13                      | -41.388,13              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111006 Stabsstelle Arbeitsschutz**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                        | 31.576,30              | 33.500,00                                    | 3.226,59                         | -30.273,41              |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 33.483,99                        | 33.483,99               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 31.576,30              | 33.500,00                                    | 36.710,58                        | 3.210,58                |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -503.003,01            | -802.000,00                                  | -574.069,89                      | 227.930,11              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -226.226,17            | -189.900,00                                  | -176.860,22                      | 13.039,78               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -9.589,31              | -4.600,00                                    | -12.539,39                       | -7.939,39               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -205.299,48            | -276.900,00                                  | -169.754,38                      | 107.145,62              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -944.117,97            | -1.273.400,00                                | -933.223,88                      | 340.176,12              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -912.541,67            | -1.239.900,00                                | -896.513,30                      | 343.386,70              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -912.541,67            | -1.239.900,00                                | -896.513,30                      | 343.386,70              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 981.900,00             | 1.373.300,00                                 | 1.373.300,00                     | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -216.600,00            | -273.500,00                                  | -273.500,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -147.241,67            | -140.100,00                                  | 203.286,70                       | 343.386,70              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -9.589,31              | -4.600,00                                    | -12.539,39                       | -7.939,39               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -9.589,31              | -4.600,00                                    | -12.539,39                       | -7.939,39               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111007 Informationstechnik**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 76,00                  | 0,00                                         | 101,00                           | 101,00                  |                            |
| 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.                                        | 64.238,48              | 200,00                                       | 2.427,01                         | 2.227,01                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 13.000,00              | 125.500,00                                   | 160.133,66                       | 34.633,66               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 16.585,40              | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 93.899,88              | 125.700,00                                   | 162.661,67                       | 36.961,67               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -4.667.273,22          | -5.254.600,00                                | -5.296.784,33                    | -42.184,33              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -3.776.425,20          | -4.022.100,00                                | -4.438.771,91                    | -416.671,91             | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -2.025.722,77          | -1.585.300,00                                | -2.396.898,92                    | -811.598,92             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -181.235,76            | -200.300,00                                  | -195.228,37                      | 5.071,63                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -10.650.656,95         | -11.062.300,00                               | -12.327.683,53                   | -1.265.383,53           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -10.556.757,07         | -10.936.600,00                               | -12.165.021,86                   | -1.228.421,86           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -10.556.757,07         | -10.936.600,00                               | -12.165.021,86                   | -1.228.421,86           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 11.035.100,00          | 11.532.300,00                                | 11.532.300,00                    | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.235.400,00          | -1.303.800,00                                | -1.303.800,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -757.057,07            | -708.100,00                                  | -1.936.521,86                    | -1.228.421,86           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -2.025.722,77          | -1.585.300,00                                | -2.396.898,92                    | -811.598,92             |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 76,00                  | 0,00                                         | 101,00                           | 101,00                  |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.025.646,77          | -1.585.300,00                                | -2.396.797,92                    | -811.497,92             |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111008 Zentrale Personalarbeit**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                 | 100,00                                       | 65,00                            | -35,00                  |                            |
| 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.                                        | 11.091,92              | 55.100,00                                    | 7.696,94                         | -47.403,06              |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 629.893,47             | 625.100,00                                   | 639.537,42                       | 14.437,42               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 996,15                 | 100,00                                       | 29.790,20                        | 29.690,20               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 38.527,48                        | 38.527,48               |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 642.129,54             | 680.500,00                                   | 715.617,04                       | 35.117,04               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -5.895.940,98          | -6.543.300,00                                | -6.261.356,09                    | 281.943,91              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -103,20                | 0,00                                         | -743,10                          | -743,10                 | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.024.652,60          | -1.630.100,00                                | -1.086.328,39                    | 543.771,61              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -64.424,94             | -48.800,00                                   | -64.895,49                       | -16.095,49              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -1.800,00                                    | -1.800,00                        | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -872.020,22            | -694.700,00                                  | -750.090,41                      | -55.390,41              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -7.857.141,94          | -8.918.700,00                                | -8.165.213,48                    | 753.486,52              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -7.215.012,40          | -8.238.200,00                                | -7.449.596,44                    | 788.603,56              | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 147,97                 | 100,00                                       | 99,65                            | -0,35                   |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 147,97                 | 100,00                                       | 99,65                            | -0,35                   | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -7.214.864,43          | -8.238.100,00                                | -7.449.496,79                    | 788.603,21              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 8.738.700,67           | 9.810.800,00                                 | 9.811.100,00                     | 300,00                  |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.187.538,00          | -1.306.200,00                                | -1.307.300,33                    | -1.100,33               |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 336.298,24             | 266.500,00                                   | 1.054.302,88                     | 787.802,88              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -57.328,03             | -48.800,00                                   | -59.322,89                       | -10.522,89              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 148,00                 | 100,00                                       | 65,00                            | -35,00                  |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -57.180,03             | -48.700,00                                   | -59.257,89                       | -10.557,89              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                        | 1.148,56               | 500,00                                       | 122.540,08                       | 122.040,08              |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 56.060,40              | 300,00                                       | 51.741,24                        | 51.441,24               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 0,00                                         | 249,66                           | 249,66                  |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 57.208,96              | 800,00                                       | 174.530,98                       | 173.730,98              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -734.119,51            | -696.300,00                                  | -665.327,22                      | 30.972,78               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -589.451,07            | -404.800,00                                  | -13.712,39                       | 391.087,61              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -34.644,10             | -38.700,00                                   | -6.838,00                        | 31.862,00               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -62.505,18             | -708.500,00                                  | -472.544,20                      | 235.955,80              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.420.719,86          | -1.848.300,00                                | -1.158.421,81                    | 689.878,19              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.363.510,90          | -1.847.500,00                                | -983.890,83                      | 863.609,17              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.363.510,90          | -1.847.500,00                                | -983.890,83                      | 863.609,17              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.795.500,00           | 1.748.700,00                                 | 1.748.700,00                     | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -203.800,00            | -217.000,00                                  | -217.000,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 228.189,10             | -315.800,00                                  | 547.809,17                       | 863.609,17              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -27.423,43             | -38.700,00                                   | -6.838,00                        | 31.862,00               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -27.423,43             | -38.700,00                                   | -6.838,00                        | 31.862,00               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 13.956,46              | 23.600,00                                    | 18.553,75                        | -5.046,25               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 13.956,46              | 23.700,00                                    | 18.553,75                        | -5.146,25               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.209.687,06          | -1.238.800,00                                | -1.216.524,03                    | 22.275,97               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -26.374,47             | -39.300,00                                   | -27.265,61                       | 12.034,39               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -5.249,20              | -6.500,00                                    | -4.989,83                        | 1.510,17                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -42.419,53             | -83.700,00                                   | -18.198,69                       | 65.501,31               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.283.730,26          | -1.368.300,00                                | -1.266.978,16                    | 101.321,84              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.269.773,80          | -1.344.600,00                                | -1.248.424,41                    | 96.175,59               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.269.773,80          | -1.344.600,00                                | -1.248.424,41                    | 96.175,59               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 500.900,00             | 435.400,00                                   | 435.400,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -300.900,00            | -329.500,00                                  | -329.500,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.069.773,80          | -1.238.700,00                                | -1.142.524,41                    | 96.175,59               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -5.249,20              | -6.500,00                                    | -4.989,83                        | 1.510,17                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -5.249,20              | -6.500,00                                    | -4.989,83                        | 1.510,17                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111011 Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 1.642,18               | 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                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 2.496,65               | 200,00                                       | 1.701,68                         | 1.501,68                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 5.649,54               | 5.900,00                                     | 6.164,37                         | 264,37                  |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 9.788,37               | 6.300,00                                     | 7.866,05                         | 1.566,05                |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -299.144,50            | -360.800,00                                  | -388.628,38                      | -27.828,38              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -519,35                | -400,00                                      | -247,69                          | 152,31                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -29.563,91             | -51.900,00                                   | -22.302,68                       | 29.597,32               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -2.235,00              | -2.000,00                                    | -3.026,48                        | -1.026,48               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -16.433,10             | -28.800,00                                   | -23.658,69                       | 5.141,31                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -347.895,86            | -443.900,00                                  | -437.863,92                      | 6.036,08                | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -338.107,49            | -437.600,00                                  | -429.997,87                      | 7.602,13                | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -338.107,49            | -437.600,00                                  | -429.997,87                      | 7.602,13                | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 176.100,00             | 176.300,00                                   | 176.300,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -101.598,00            | -100.000,00                                  | -100.068,20                      | -68,20                  |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -263.605,49            | -361.300,00                                  | -353.766,07                      | 7.533,93                | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -2.235,00              | -2.000,00                                    | -3.026,48                        | -1.026,48               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.235,00              | -2.000,00                                    | -3.026,48                        | -1.026,48               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 348,00                 | 1.000,00                                     | 438,00                           | -562,00                 |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 55,39                            | 55,39                   |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 405.903,89             | 311.900,00                                   | 437.005,72                       | 125.105,72              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 39.540,47              | 10.000,00                                    | 17.431,00                        | 7.431,00                |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 445.792,36             | 322.900,00                                   | 454.930,11                       | 132.030,11              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -3.608.586,86          | -4.348.000,00                                | -4.205.476,52                    | 142.523,48              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -345.421,65            | -438.700,00                                  | -426.842,83                      | 11.857,17               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -179.226,41            | -107.900,00                                  | -194.615,11                      | -86.715,11              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -36.832,97             | -210.000,00                                  | -134.683,44                      | 75.316,56               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -4.170.067,89          | -5.104.600,00                                | -4.961.617,90                    | 142.982,10              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.724.275,53          | -4.781.700,00                                | -4.506.687,79                    | 275.012,21              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.724.275,53          | -4.781.700,00                                | -4.506.687,79                    | 275.012,21              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 4.235.700,00           | 3.941.900,00                                 | 3.941.900,00                     | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -2.404.100,00          | -2.350.100,00                                | -2.350.100,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.892.675,53          | -3.189.900,00                                | -2.914.887,79                    | 275.012,21              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -179.226,41            | -107.900,00                                  | -194.615,11                      | -86.715,11              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -179.226,41            | -107.900,00                                  | -194.615,11                      | -86.715,11              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111013 Stabsstelle Bilanzen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

# Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)

111014 Beteiligungscontrolling

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -428.544,55            | 0,00                                         | 75,72                            | 75,72                   | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -35.060,65             | 0,00                                         | 0,03                             | 0,03                    | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -16.297,95             | 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                                                  | -43.989,28             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -523.892,43            | 0,00                                         | 75,75                            | 75,75                   | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -523.892,43            | 0,00                                         | 75,75                            | 75,75                   | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -523.892,43            | 0,00                                         | 75,75                            | 75,75                   | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -523.892,43            | 0,00                                         | 75,75                            | 75,75                   | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -16.297,95             | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -16.297,95             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

# Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)

111015 Steuern

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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                                             | -104,10                | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -104,10                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -104,10                | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -104,10                | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -104,10                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                 | 0,00                                         | 43,00                            | 43,00                   |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 1.446,00               | 800,00                                       | 1.641,00                         | 841,00                  |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 286.850,84             | 240.900,00                                   | 264.312,54                       | 23.412,54               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 927.277,25             | 1.200.100,00                                 | 1.303.434,25                     | 103.334,25              |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.215.778,09           | 1.441.800,00                                 | 1.569.430,79                     | 127.630,79              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -4.530.795,69          | -4.760.900,00                                | -4.728.470,94                    | 32.429,06               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -31.109,33             | -46.400,00                                   | -50.771,20                       | -4.371,20               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -29.482,81             | -27.800,00                                   | -27.495,72                       | 304,28                  | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -181.548,15            | -181.100,00                                  | -231.558,69                      | -50.458,69              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -4.772.935,98          | -5.016.200,00                                | -5.038.296,55                    | -22.096,55              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.557.157,89          | -3.574.400,00                                | -3.468.865,76                    | 105.534,24              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.557.157,89          | -3.574.400,00                                | -3.468.865,76                    | 105.534,24              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 3.553.100,00           | 3.711.900,00                                 | 3.711.900,00                     | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.188.200,00          | -1.267.300,00                                | -1.267.300,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.192.257,89          | -1.129.800,00                                | -1.024.265,76                    | 105.534,24              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -29.054,16             | -27.800,00                                   | -26.377,07                       | 1.422,93                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 204,00                 | 0,00                                         | 43,00                            | 43,00                   |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -28.850,16             | -27.800,00                                   | -26.334,07                       | 1.465,93                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111017 Rechtsangelegenheiten**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 2.500,00               | 2.200,00                                     | 0,00                             | -2.200,00               |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 50,00                  | 500,00                                       | 249,87                           | -250,13                 |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 455,00                 | 10.000,00                                    | 0,00                             | -10.000,00              |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 120.293,32             | 74.800,00                                    | 94.791,71                        | 19.991,71               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 60.935,39              | 14.300,00                                    | 3.071,72                         | -11.228,28              |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 184.233,71             | 101.800,00                                   | 98.113,30                        | -3.686,70               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.229.726,40          | -1.279.100,00                                | -1.154.125,79                    | 124.974,21              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -71.556,89             | -78.220,00                                   | -80.696,88                       | -2.476,88               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -5.664,10              | -2.400,00                                    | -6.057,96                        | -3.657,96               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -61.563,06             | -123.300,00                                  | -43.861,36                       | 79.438,64               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.368.510,45          | -1.483.020,00                                | -1.284.741,99                    | 198.278,01              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.184.276,74          | -1.381.220,00                                | -1.186.628,69                    | 194.591,31              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.184.276,74          | -1.381.220,00                                | -1.186.628,69                    | 194.591,31              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.213.800,00           | 1.287.700,00                                 | 1.287.700,00                     | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -301.743,00            | -386.200,00                                  | -386.568,40                      | -368,40                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -272.219,74            | -479.720,00                                  | -285.497,09                      | 194.222,91              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -5.664,10              | -2.300,00                                    | -6.057,96                        | -3.757,96               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -5.664,10              | -2.300,00                                    | -6.057,96                        | -3.757,96               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 16.332,00              | 20.000,00                                    | 15.310,00                        | -4.690,00               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 120,00                 | 100,00                                       | 120,00                           | 20,00                   |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 21.268,36              | 21.100,00                                    | 20.868,38                        | -231,62                 |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 15,47                  | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 37.735,83              | 41.200,00                                    | 36.298,38                        | -4.901,62               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.273.064,42          | -1.442.900,00                                | -1.265.780,31                    | 177.119,69              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -36.820,79             | -32.000,00                                   | -82.506,40                       | -50.506,40              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -23.566,73             | -26.000,00                                   | -23.444,18                       | 2.555,82                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -10.000,00             | -10.000,00                                   | -37.938,95                       | -27.938,95              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -136.640,52            | -64.900,00                                   | -118.076,72                      | -53.176,72              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.480.092,46          | -1.575.800,00                                | -1.527.746,56                    | 48.053,44               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.442.356,63          | -1.534.600,00                                | -1.491.448,18                    | 43.151,82               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.442.356,63          | -1.534.600,00                                | -1.491.448,18                    | 43.151,82               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.430.900,00           | 1.297.800,00                                 | 1.297.800,00                     | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -447.500,00            | -510.200,00                                  | -510.293,60                      | -93,60                  |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -458.956,63            | -747.000,00                                  | -703.941,78                      | 43.058,22               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -23.566,73             | -26.000,00                                   | -23.444,18                       | 2.555,82                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -23.566,73             | -26.000,00                                   | -23.444,18                       | 2.555,82                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -102.815,94            | -107.700,00                                  | -131.905,62                      | -24.205,62              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.902,00              | -8.374,00                                    | -14.243,09                       | -5.869,09               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -344,46                | -100,00                                      | -827,28                          | -727,28                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.466,08              | -2.226,00                                    | -2.118,62                        | 107,38                  | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -106.528,48            | -118.400,00                                  | -149.094,61                      | -30.694,61              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -106.528,48            | -118.400,00                                  | -149.094,61                      | -30.694,61              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -106.528,48            | -118.400,00                                  | -149.094,61                      | -30.694,61              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -139.100,00            | -128.600,00                                  | -128.600,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -245.628,48            | -247.000,00                                  | -277.694,61                      | -30.694,61              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -344,46                | -100,00                                      | -827,28                          | -727,28                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -344,46                | -100,00                                      | -827,28                          | -727,28                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111020 Grundstücksmanagement**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 62.315,20              | 80.000,00                                    | 45.910,20                        | -34.089,80              |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 5.395.517,90           | 4.980.000,00                                 | 5.406.803,71                     | 426.803,71              |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 468.949,28             | 111.000,00                                   | 574.401,37                       | 463.401,37              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 222.966,30             | 50.100,00                                    | 55.827,88                        | 5.727,88                |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 933,00                           | 933,00                  |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 6.149.748,68           | 5.221.100,00                                 | 6.083.876,16                     | 862.776,16              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -2.227.403,83          | -2.165.000,00                                | -2.294.581,46                    | -129.581,46             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -868.315,43            | -1.785.000,00                                | -819.161,58                      | 965.838,42              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -444.078,94            | -88.200,00                                   | -368.603,25                      | -280.403,25             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -4.900,00              | -5.700,00                                    | -15.240,00                       | -9.540,00               | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -309.617,45            | -565.000,00                                  | -165.115,31                      | 399.884,69              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -3.854.315,65          | -4.608.900,00                                | -3.662.701,60                    | 946.198,40              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 2.295.433,03           | 612.200,00                                   | 2.421.174,56                     | 1.808.974,56            | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | -70.350,96             | -33.000,00                                   | -32.219,91                       | 780,09                  | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | -70.350,96             | -33.000,00                                   | -32.219,91                       | 780,09                  | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 2.225.082,07           | 579.200,00                                   | 2.388.954,65                     | 1.809.754,65            | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.826,59               | 0,00                                         | 1.981,72                         | 1.981,72                |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.546.100,00          | -1.830.700,00                                | -1.830.722,40                    | -22,40                  |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 680.808,66             | -1.251.500,00                                | 560.213,97                       | 1.811.713,97            | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -412.181,43            | -88.200,00                                   | -56.663,78                       | 31.536,22               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -412.181,43            | -88.200,00                                   | -56.663,78                       | 31.536,22               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -522.173,73            | -643.800,00                                  | -462.372,30                      | 181.427,70              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.472,28              | -15.900,00                                   | -9.392,87                        | 6.507,13                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -14.641,16             | -6.800,00                                    | -18.730,73                       | -11.930,73              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -100,00                | -200,00                                      | -200,00                          | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -8.188,68              | -7.900,00                                    | -6.612,42                        | 1.287,58                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -546.575,85            | -674.600,00                                  | -497.308,32                      | 177.291,68              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -546.575,85            | -674.500,00                                  | -497.308,32                      | 177.191,68              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -546.575,85            | -674.500,00                                  | -497.308,32                      | 177.191,68              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.976.000,00           | 1.975.200,00                                 | 1.975.200,00                     | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -217.497,00            | -247.500,00                                  | -247.646,85                      | -146,85                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 1.211.927,15           | 1.053.200,00                                 | 1.230.244,83                     | 177.044,83              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -14.641,16             | -6.800,00                                    | -18.730,73                       | -11.930,73              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -14.641,16             | -6.800,00                                    | -18.730,73                       | -11.930,73              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -131.140,79            | -135.000,00                                  | -134.881,62                      | 118,38                  | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -4.206,15              | -8.200,00                                    | -8.094,98                        | 105,02                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -1.605,00              | -1.200,00                                    | -1.841,34                        | -641,34                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.762,19              | -5.200,00                                    | -5.314,29                        | -114,29                 | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -138.714,13            | -149.600,00                                  | -150.132,23                      | -532,23                 | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -138.714,13            | -149.500,00                                  | -150.132,23                      | -632,23                 | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -138.714,13            | -149.500,00                                  | -150.132,23                      | -632,23                 | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -70.200,00             | -332.000,00                                  | -332.000,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -208.914,13            | -481.500,00                                  | -482.132,23                      | -632,23                 | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.605,00              | -1.200,00                                    | -1.841,34                        | -641,34                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.605,00              | -1.200,00                                    | -1.841,34                        | -641,34                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 12.556,88              | 5.600,00                                     | 4.917,00                         | -683,00                 |                            |
| 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                                                       | 803,81                 | 0,00                                         | 57,05                            | 57,05                   |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 13.360,69              | 5.600,00                                     | 4.974,05                         | -625,95                 |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -689.621,95            | -788.800,00                                  | -688.278,69                      | 100.521,31              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -31.565,26             | -14.500,00                                   | -15.249,92                       | -749,92                 | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -14.561,39             | -13.900,00                                   | -15.972,78                       | -2.072,78               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -15.325,57             | -26.600,00                                   | -15.380,14                       | 11.219,86               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -751.074,17            | -843.800,00                                  | -734.881,53                      | 108.918,47              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -737.713,48            | -838.200,00                                  | -729.907,48                      | 108.292,52              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -737.713,48            | -838.200,00                                  | -729.907,48                      | 108.292,52              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 548.900,00             | 572.800,00                                   | 572.800,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -97.522,00             | -107.600,00                                  | -107.600,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -286.335,48            | -373.000,00                                  | -264.707,48                      | 108.292,52              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -14.561,39             | -13.900,00                                   | -15.972,78                       | -2.072,78               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 5.056,00               | 5.600,00                                     | 4.917,00                         | -683,00                 |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -9.505,39              | -8.300,00                                    | -11.055,78                       | -2.755,78               |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                         | 0,70                             | 0,70                    |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,70                             | 0,70                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -374.117,72            | -410.000,00                                  | -374.834,37                      | 35.165,63               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -9.914,14              | -14.600,00                                   | -13.108,52                       | 1.491,48                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -2.894,16              | -2.100,00                                    | -2.893,00                        | -793,00                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -3.421,66              | -5.800,00                                    | -4.735,09                        | 1.064,91                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -390.347,68            | -432.500,00                                  | -395.570,98                      | 36.929,02               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -390.347,68            | -432.500,00                                  | -395.570,28                      | 36.929,72               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -390.347,68            | -432.500,00                                  | -395.570,28                      | 36.929,72               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -91.100,00             | -352.500,00                                  | -352.500,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -481.447,68            | -785.000,00                                  | -748.070,28                      | 36.929,72               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -2.894,16              | -2.100,00                                    | -2.893,00                        | -793,00                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.894,16              | -2.100,00                                    | -2.893,00                        | -793,00                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**

111025 Archiv

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 42.725,00              | 0,00                                         | 78.161,64                        | 78.161,64               |                            |
| 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.                                        | 22.048,88              | 23.000,00                                    | 26.844,64                        | 3.844,64                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 12.444,85              | 11.500,00                                    | 12.648,68                        | 1.148,68                |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 77.218,73              | 34.500,00                                    | 117.654,96                       | 83.154,96               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -866.659,81            | -901.200,00                                  | -889.613,00                      | 11.587,00               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -74.554,68             | -77.200,00                                   | -90.565,16                       | -13.365,16              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -17.848,50             | -10.300,00                                   | -18.280,28                       | -7.980,28               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -28.288,21             | -27.100,00                                   | -56.421,74                       | -29.321,74              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -987.351,20            | -1.015.800,00                                | -1.054.880,18                    | -39.080,18              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -910.132,47            | -981.300,00                                  | -937.225,22                      | 44.074,78               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -910.132,47            | -981.300,00                                  | -937.225,22                      | 44.074,78               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -431.199,40            | -526.800,00                                  | -526.800,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.341.331,87          | -1.508.100,00                                | -1.464.025,22                    | 44.074,78               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -17.820,05             | -10.300,00                                   | -18.235,08                       | -7.935,08               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -17.820,05             | -10.300,00                                   | -18.235,08                       | -7.935,08               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 4.580,00               | 7.000,00                                     | 5.420,00                         | -1.580,00               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 30,00                  | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 13.012,20              | 19.100,00                                    | 14.232,60                        | -4.867,40               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 17.622,20              | 26.100,00                                    | 19.652,60                        | -6.447,40               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -685.756,06            | -689.000,00                                  | -728.697,98                      | -39.697,98              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -6.725,53              | -8.600,00                                    | -18.148,82                       | -9.548,82               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -13.088,20             | -12.400,00                                   | -13.027,29                       | -627,29                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -46.099,96             | -12.200,00                                   | -11.925,08                       | 274,92                  | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -751.669,75            | -722.200,00                                  | -771.799,17                      | -49.599,17              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -734.047,55            | -696.100,00                                  | -752.146,57                      | -56.046,57              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -734.047,55            | -696.100,00                                  | -752.146,57                      | -56.046,57              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 596.800,00             | 555.200,00                                   | 555.200,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -429.461,00            | -478.900,00                                  | -478.922,00                      | -22,00                  |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -566.708,55            | -619.800,00                                  | -675.868,57                      | -56.068,57              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -13.088,20             | -12.400,00                                   | -13.027,29                       | -627,29                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -13.088,20             | -12.400,00                                   | -13.027,29                       | -627,29                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -339.475,68            | -309.400,00                                  | -294.698,99                      | 14.701,01               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.460,26              | -6.400,00                                    | -12.238,40                       | -5.838,40               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -2.035,89              | -1.800,00                                    | -1.718,00                        | 82,00                   | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -3.013,68              | -2.600,00                                    | -2.405,26                        | 194,74                  | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -345.985,51            | -320.200,00                                  | -311.060,65                      | 9.139,35                | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -345.985,51            | -320.100,00                                  | -311.060,65                      | 9.039,35                | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -345.985,51            | -320.100,00                                  | -311.060,65                      | 9.039,35                | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -84.200,00             | -113.700,00                                  | -113.700,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -430.185,51            | -433.800,00                                  | -424.760,65                      | 9.039,35                | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -2.035,89              | -1.800,00                                    | -1.718,00                        | 82,00                   |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.035,89              | -1.800,00                                    | -1.718,00                        | 82,00                   |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111029 Gebäudemanagement**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 2.989.570,10           | 2.800.000,00                                 | 4.345.559,51                     | 1.545.559,51            |                            |
| 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.                                        | 1.343.913,14           | 1.287.500,00                                 | 2.401.804,04                     | 1.114.304,04            |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 468.532,56             | 440.100,00                                   | 395.674,85                       | -44.425,15              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 2.675.523,53           | 2.450.100,00                                 | 1.399.217,50                     | -1.050.882,50           |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 1.427.496,90           | 1.500.000,00                                 | 1.551.673,12                     | 51.673,12               |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | -15.532,01             | 0,00                                         | -2.742,82                        | -2.742,82               |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 8.889.504,22           | 8.477.700,00                                 | 10.091.186,20                    | 1.613.486,20            |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -18.603.169,09         | -19.889.500,00                               | -19.907.120,69                   | -17.620,69              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -38.806.947,54         | -46.422.765,00                               | -54.050.378,07                   | -7.627.613,07           | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -10.953.857,24         | -12.377.500,00                               | -14.151.379,93                   | -1.773.879,93           | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -7.500,00                                    | -221.991,00                      | -214.491,00             | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -4.772.719,06          | -591.735,00                                  | -7.867.553,12                    | -7.275.818,12           | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -73.136.692,93         | -79.289.000,00                               | -96.198.422,81                   | -16.909.422,81          | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -64.247.188,71         | -70.811.300,00                               | -86.107.236,61                   | -15.295.936,61          | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -64.247.188,71         | -70.811.300,00                               | -86.107.236,61                   | -15.295.936,61          | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 69.290.241,60          | 77.821.600,00                                | 77.834.396,13                    | 12.796,13               |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -7.415.215,00          | -8.491.300,00                                | -8.491.232,00                    | 68,00                   |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -2.372.162,11          | -1.481.000,00                                | -16.764.072,48                   | -15.283.072,48          | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -10.953.240,29         | -12.377.500,00                               | -14.120.620,40                   | -1.743.120,40           |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 2.945.152,20           | 2.800.000,00                                 | 3.930.185,15                     | 1.130.185,15            |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -8.008.088,09          | -9.577.500,00                                | -10.190.435,25                   | -612.935,25             |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111030 Passivbesteuerung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 30.133,48              | 31.700,00                                    | 40.480,08                        | 8.780,08                |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 30.633,48              | 32.200,00                                    | 40.980,08                        | 8.780,08                |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -230.487,25            | -353.300,00                                  | -303.714,41                      | 49.585,59               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -7.073,29              | -15.995,00                                   | -13.511,83                       | 2.483,17                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -1.222,94              | -500,00                                      | -1.373,34                        | -873,34                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -13.740,80             | -40.585,00                                   | -40.131,54                       | 453,46                  | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -252.524,28            | -410.380,00                                  | -358.731,12                      | 51.648,88               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -221.890,80            | -378.180,00                                  | -317.751,04                      | 60.428,96               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -221.890,80            | -378.180,00                                  | -317.751,04                      | 60.428,96               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 483.600,00             | 444.700,00                                   | 444.700,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -96.600,00             | -119.100,00                                  | -119.100,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 165.109,20             | -52.580,00                                   | 7.848,96                         | 60.428,96               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.222,94              | -500,00                                      | -1.373,34                        | -873,34                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.222,94              | -500,00                                      | -1.373,34                        | -873,34                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111031 Behindertenbeirat**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -31.959,52             | -33.200,00                                   | -33.112,25                       | 87,75                   | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.754,92              | -2.500,00                                    | -952,18                          | 1.547,82                | 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                                                  | -273,02                | -1.200,00                                    | -1.950,91                        | -750,91                 | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -33.987,46             | -36.900,00                                   | -36.015,34                       | 884,66                  | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -33.987,46             | -36.900,00                                   | -36.015,34                       | 884,66                  | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -33.987,46             | -36.900,00                                   | -36.015,34                       | 884,66                  | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 30.700,00              | 32.200,00                                    | 32.200,00                        | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -6.400,00              | -7.700,00                                    | -7.700,00                        | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -9.687,46              | -12.400,00                                   | -11.515,34                       | 884,66                  | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 19.225,99              | 100.300,00                                   | 742.414,20                       | 642.114,20              |                            |
| 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.                                      | 148.951,54             | 121.300,00                                   | 146.079,89                       | 24.779,89               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 611.552,52             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 779.730,05             | 221.600,00                                   | 888.494,09                       | 666.894,09              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.030.118,31          | -1.717.100,00                                | -1.111.266,98                    | 605.833,02              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | -1.319,53                        | -1.319,53               | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -211.945,65            | -1.844.000,00                                | -209.678,60                      | 1.634.321,40            | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -10.906,48             | -40.500,00                                   | -542.961,69                      | -502.461,69             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -195.943,09            | -1.020.100,00                                | -2.043.304,30                    | -1.023.204,30           | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.448.913,53          | -4.621.700,00                                | -3.908.531,10                    | 713.168,90              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -669.183,48            | -4.400.100,00                                | -3.020.037,01                    | 1.380.062,99            | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -669.183,48            | -4.400.100,00                                | -3.020.037,01                    | 1.380.062,99            | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 3.598.100,00           | 4.646.300,00                                 | 4.646.300,00                     | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -127.300,00            | -225.600,00                                  | -225.600,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 2.801.616,52           | 20.600,00                                    | 1.400.662,99                     | 1.380.062,99            | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -10.906,48             | -40.500,00                                   | -542.961,69                      | -502.461,69             |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 99.900,00                                    | 212.758,88                       | 112.858,88              |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -10.906,48             | 59.400,00                                    | -330.202,81                      | -389.602,81             |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 199.200,00             | 0,00                                         | 201.200,00                       | 201.200,00              |                            |
| 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.                                      | 2.250,00               | 201.200,00                                   | 7.942,56                         | -193.257,44             |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 6.690,10               | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 208.140,10             | 201.200,00                                   | 209.142,56                       | 7.942,56                |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -367.101,52            | -364.400,00                                  | -388.099,80                      | -23.699,80              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -32.395,94             | -38.200,00                                   | -26.883,92                       | 11.316,08               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -116,95                | -1.500,00                                    | -1.260,00                        | 240,00                  | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -100.000,00            | -125.000,00                                  | -100.000,00                      | 25.000,00               | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -112.200,22            | -40.800,00                                   | -73.393,91                       | -32.593,91              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -611.814,63            | -569.900,00                                  | -589.637,63                      | -19.737,63              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -403.674,53            | -368.700,00                                  | -380.495,07                      | -11.795,07              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -403.674,53            | -368.700,00                                  | -380.495,07                      | -11.795,07              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 524.400,00             | 569.100,00                                   | 569.100,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -16.400,00             | -18.800,00                                   | -18.823,00                       | -23,00                  |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 104.325,47             | 181.600,00                                   | 169.781,93                       | -11.818,07              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -116,95                | -1.500,00                                    | -1.260,00                        | 240,00                  |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -116,95                | -1.500,00                                    | -1.260,00                        | 240,00                  |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111034 Gesamtpersonalrat**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -129.378,88            | -132.500,00                                  | -153.232,43                      | -20.732,43              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -209,88                | -3.500,00                                    | -2.547,59                        | 952,41                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -1.698,00              | -1.200,00                                    | -1.843,66                        | -643,66                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -2.388,93              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.540,53              | -7.700,00                                    | -6.665,15                        | 1.034,85                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -135.216,22            | -144.900,00                                  | -164.288,83                      | -19.388,83              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -135.216,22            | -144.900,00                                  | -164.288,83                      | -19.388,83              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -135.216,22            | -144.900,00                                  | -164.288,83                      | -19.388,83              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -139.600,00            | -165.200,00                                  | -165.200,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -274.816,22            | -310.100,00                                  | -329.488,83                      | -19.388,83              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.698,00              | -1.200,00                                    | -1.843,66                        | -643,66                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.698,00              | -1.200,00                                    | -1.843,66                        | -643,66                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -125.350,49            | -129.000,00                                  | -83.464,88                       | 45.535,12               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -6.969,96              | -9.800,00                                    | -8.075,27                        | 1.724,73                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -979,00                | -700,00                                      | -1.677,86                        | -977,86                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -3.214,87              | -4.200,00                                    | -2.997,34                        | 1.202,66                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -136.514,32            | -143.700,00                                  | -96.215,35                       | 47.484,65               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -136.514,32            | -143.700,00                                  | -96.215,35                       | 47.484,65               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -136.514,32            | -143.700,00                                  | -96.215,35                       | 47.484,65               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -121.800,00            | -120.300,00                                  | -120.300,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -258.314,32            | -264.000,00                                  | -216.515,35                      | 47.484,65               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -979,00                | -700,00                                      | -1.677,86                        | -977,86                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -979,00                | -700,00                                      | -1.677,86                        | -977,86                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 6.567,77               | 9.000,00                                     | 6.923,99                         | -2.076,01               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 6.567,77               | 9.000,00                                     | 6.923,99                         | -2.076,01               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -170.986,63            | -208.600,00                                  | -188.985,71                      | 19.614,29               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.081,50              | -5.500,00                                    | -3.698,77                        | 1.801,23                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -394,00                | -200,00                                      | -392,00                          | -192,00                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -3.420,57              | -9.700,00                                    | -6.327,24                        | 3.372,76                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -175.882,70            | -224.000,00                                  | -199.403,72                      | 24.596,28               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -169.314,93            | -215.000,00                                  | -192.479,73                      | 22.520,27               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -169.314,93            | -215.000,00                                  | -192.479,73                      | 22.520,27               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 269.500,00             | 204.900,00                                   | 204.900,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -20.400,00             | -20.300,00                                   | -20.300,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 79.785,07              | -30.400,00                                   | -7.879,73                        | 22.520,27               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -394,00                | -200,00                                      | -392,00                          | -192,00                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -394,00                | -200,00                                      | -392,00                          | -192,00                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111037 Ehrenamtskoordination**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 145.000,00             | 0,00                                         | 152.942,68                       | 152.942,68              |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 145.000,00             | 0,00                                         | 152.942,68                       | 152.942,68              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -247.925,25            | -104.800,00                                  | -183.144,95                      | -78.344,95              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -8.913,64              | -12.300,00                                   | -13.679,71                       | -1.379,71               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -500.000,00                                  | -28.330,68                       | 471.669,32              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -55.207,78             | -13.500,00                                   | -44.972,72                       | -31.472,72              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -312.046,67            | -630.600,00                                  | -270.128,06                      | 360.471,94              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -167.046,67            | -630.600,00                                  | -117.185,38                      | 513.414,62              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -167.046,67            | -630.600,00                                  | -117.185,38                      | 513.414,62              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -200,00                | 0,00                                         | -178,40                          | -178,40                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -167.246,67            | -630.600,00                                  | -117.363,78                      | 513.236,22              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 3.838,96               | 4.100,00                                     | 0,00                             | -4.100,00               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 3.838,96               | 4.200,00                                     | 0,00                             | -4.200,00               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -268.856,18            | -374.400,00                                  | -30.616,81                       | 343.783,19              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -8.775,70              | -10.000,00                                   | -18,00                           | 9.982,00                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -4.260,00              | -3.300,00                                    | -4.260,00                        | -960,00                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -5.635,93              | -11.600,00                                   | -1.324,79                        | 10.275,21               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -287.527,81            | -399.300,00                                  | -36.219,60                       | 363.080,40              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -283.688,85            | -395.100,00                                  | -36.219,60                       | 358.880,40              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -283.688,85            | -395.100,00                                  | -36.219,60                       | 358.880,40              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 124.500,00             | 119.800,00                                   | 119.800,00                       | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -19.600,00             | -15.400,00                                   | -15.400,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -178.788,85            | -290.700,00                                  | 68.180,40                        | 358.880,40              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -4.260,00              | -3.300,00                                    | -4.260,00                        | -960,00                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -4.260,00              | -3.300,00                                    | -4.260,00                        | -960,00                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                        | 92.349,88              | 0,00                                         | 391.316,98                       | 391.316,98              |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 257.900,00                                   | 0,00                             | -257.900,00             |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 92.349,88              | 257.900,00                                   | 391.316,98                       | 133.416,98              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -235.386,65            | -190.000,00                                  | -1.866.694,48                    | -1.676.694,48           | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -86.881,60             | -259.900,00                                  | -418.984,62                      | -159.084,62             | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -322.268,25            | -449.900,00                                  | -2.285.679,10                    | -1.835.779,10           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -229.918,37            | -192.000,00                                  | -1.894.362,12                    | -1.702.362,12           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -229.918,37            | -192.000,00                                  | -1.894.362,12                    | -1.702.362,12           | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -229.918,37            | -192.000,00                                  | -1.894.362,12                    | -1.702.362,12           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111099 Versorgung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 2.381.612,64           | 1.870.300,00                                 | 2.054.241,18                     | 183.941,18              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 62,13                  | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 2.381.674,77           | 1.870.300,00                                 | 2.054.241,18                     | 183.941,18              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | 36.147,93              | -271.100,00                                  | -228.535,66                      | 42.564,34               | 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                                                  | -847.941,06            | -945.500,00                                  | -877.811,37                      | 67.688,63               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -811.793,13            | -1.216.600,00                                | -1.106.347,03                    | 110.252,97              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 1.569.881,64           | 653.700,00                                   | 947.894,15                       | 294.194,15              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 1.569.881,64           | 653.700,00                                   | 947.894,15                       | 294.194,15              | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 1.569.881,64           | 652.200,00                                   | 947.894,15                       | 295.694,15              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                        | 6.061,25               | 100,00                                       | 300,00                           | 200,00                  |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 772.960,62             | 35.000,00                                    | 34.892,00                        | -108,00                 |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 779.021,87             | 35.200,00                                    | 35.192,00                        | -8,00                   |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -711.809,48            | -526.000,00                                  | -780.802,28                      | -254.802,28             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -145.318,01            | -51.000,00                                   | -115.098,26                      | -64.098,26              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -11.854,70             | -7.000,00                                    | -10.637,29                       | -3.637,29               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -310.605,30            | -623.400,00                                  | -861.836,45                      | -238.436,45             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.179.587,49          | -1.207.400,00                                | -1.768.374,28                    | -560.974,28             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -400.565,62            | -1.172.200,00                                | -1.733.182,28                    | -560.982,28             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -400.565,62            | -1.172.200,00                                | -1.733.182,28                    | -560.982,28             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -101.888,40            | -118.200,00                                  | -123.527,20                      | -5.327,20               |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -502.454,02            | -1.290.400,00                                | -1.856.709,48                    | -566.309,48             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -11.854,70             | -7.000,00                                    | -10.637,29                       | -3.637,29               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -11.854,70             | -7.000,00                                    | -10.637,29                       | -3.637,29               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**122001 Sondernutzung Marktbereiche**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 262.164,00             | 304.200,00                                   | 314.711,00                       | 10.511,00               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 2.000,00                                     | 0,00                             | -2.000,00               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 183.294,85             | 192.000,00                                   | 179.657,62                       | -12.342,38              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 7.500,00               | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 452.958,85             | 498.300,00                                   | 494.368,62                       | -3.931,38               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -668.384,50            | -675.200,00                                  | -645.638,52                      | 29.561,48               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -25.421,72             | -31.700,00                                   | -18.595,08                       | 13.104,92               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -2.074,96              | -1.600,00                                    | -1.155,00                        | 445,00                  | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -34.934,05             | -60.500,00                                   | -37.956,82                       | 22.543,18               | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -55.886,20             | -68.400,00                                   | -109.655,62                      | -41.255,62              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -786.701,43            | -837.400,00                                  | -813.001,04                      | 24.398,96               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -333.742,58            | -339.100,00                                  | -318.632,42                      | 20.467,58               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -333.742,58            | -339.100,00                                  | -318.632,42                      | 20.467,58               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -101.800,00            | -96.000,00                                   | -96.000,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -435.542,58            | -435.100,00                                  | -414.632,42                      | 20.467,58               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.947,46              | -1.600,00                                    | -1.155,00                        | 445,00                  |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.947,46              | -1.600,00                                    | -1.155,00                        | 445,00                  |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**122003 Ordnungsamt**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                         | -62,65                           | -62,65                  |                            |
| 41                         | 2  | + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen                                      | 0,00                   | 2.000,00                                     | 2.553,00                         | 553,00                  |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 5.279.799,61           | 4.988.500,00                                 | 5.401.352,04                     | 412.852,04              |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 59.702,60              | 48.500,00                                    | 80.847,22                        | 32.347,22               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 170.644,21             | 238.200,00                                   | 257.810,15                       | 19.610,15               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 6.151.087,10           | 5.693.500,00                                 | 6.387.901,03                     | 694.401,03              |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 11.661.233,52          | 10.970.700,00                                | 12.130.400,79                    | 1.159.700,79            |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -12.944.775,54         | -13.787.300,00                               | -13.441.280,43                   | 346.019,57              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -35,70                 | 0,00                                         | -8,40                            | -8,40                   | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.601.803,30          | -1.780.900,00                                | -1.887.320,52                    | -106.420,52             | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -360.272,81            | -420.000,00                                  | -413.587,48                      | 6.412,52                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -139.078,81            | -108.700,00                                  | -108.684,64                      | 15,36                   | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -2.048.117,46          | -2.187.600,00                                | -2.207.028,70                    | -19.428,70              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -17.094.083,62         | -18.284.500,00                               | -18.057.910,17                   | 226.589,83              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -5.432.850,10          | -7.313.800,00                                | -5.927.509,38                    | 1.386.290,62            | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -5.432.850,10          | -7.313.800,00                                | -5.927.509,38                    | 1.386.290,62            | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 300,00                 | 0,00                                         | 250,00                           | 250,00                  |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -5.987.200,00          | -6.418.400,00                                | -6.419.075,00                    | -675,00                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -11.419.750,10         | -13.732.200,00                               | -12.346.334,38                   | 1.385.865,62            | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -339.131,27            | -357.000,00                                  | -396.077,03                      | -39.077,03              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 2.000,00                                     | 2.553,00                         | 553,00                  |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -339.131,27            | -355.000,00                                  | -393.524,03                      | -38.524,03              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 94.208,95              | 319.500,00                                   | 191.967,43                       | -127.532,57             |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 163.223,61             | 145.000,00                                   | 183.500,55                       | 38.500,55               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 99.894,14              | 99.400,00                                    | 218.735,31                       | 119.335,31              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 28.309,22              | 5.000,00                                     | 8.039,42                         | 3.039,42                |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 385.635,92             | 569.000,00                                   | 602.242,71                       | 33.242,71               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -3.686.229,89          | -4.111.100,00                                | -4.061.123,90                    | 49.976,10               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -326.403,51            | -754.100,00                                  | -449.870,02                      | 304.229,98              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -55.428,07             | -22.600,00                                   | -34.772,64                       | -12.172,64              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -243.384,79            | -288.300,00                                  | -215.935,48                      | 72.364,52               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -4.311.446,26          | -5.176.200,00                                | -4.761.702,04                    | 414.497,96              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.925.810,34          | -4.607.200,00                                | -4.159.459,33                    | 447.740,67              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.925.810,34          | -4.607.200,00                                | -4.159.459,33                    | 447.740,67              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -761.950,00            | -904.900,00                                  | -904.900,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -4.687.760,34          | -5.512.100,00                                | -5.064.359,33                    | 447.740,67              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -24.917,77             | -22.600,00                                   | -23.612,64                       | -1.012,64               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -24.917,77             | -22.600,00                                   | -23.612,64                       | -1.012,64               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**122005 Verkehrsangelegenheiten**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 21.075,00              | 0,00                                         | 3,00                             | 3,00                    |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 1.113,14               | 0,00                                         | 4.857,76                         | 4.857,76                |                            |
| 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                                                       | -10,00                 | 0,00                                         | -2.798,50                        | -2.798,50               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 22.178,14              | 0,00                                         | 2.062,26                         | 2.062,26                |                            |
| 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                                             | -64.350,13             | 0,00                                         | -14.195,81                       | -14.195,81              | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -64.350,13             | 0,00                                         | -14.195,81                       | -14.195,81              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -42.171,99             | 0,00                                         | -12.133,55                       | -12.133,55              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -42.171,99             | 0,00                                         | -12.133,55                       | -12.133,55              | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -42.171,99             | 0,00                                         | -12.133,55                       | -12.133,55              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -52.941,51             | 0,00                                         | -574,00                          | -574,00                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 21.075,00              | 0,00                                         | 3,00                             | 3,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -31.866,51             | 0,00                                         | -571,00                          | -571,00                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**122006 Standesamt**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 609.683,16             | 480.000,00                                   | 606.183,12                       | 126.183,12              |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 23.338,35              | 18.100,00                                    | 15.709,50                        | -2.390,50               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 21,80                  | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,80                   | 0,00                                         | 694,08                           | 694,08                  |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 633.044,11             | 498.100,00                                   | 622.586,70                       | 124.486,70              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.107.573,49          | -1.337.000,00                                | -1.437.324,26                    | -100.324,26             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -129.225,32            | -259.200,00                                  | -144.264,18                      | 114.935,82              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -7.739,67              | -5.300,00                                    | -13.447,18                       | -8.147,18               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -22.596,22             | -67.100,00                                   | -17.404,88                       | 49.695,12               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.267.134,70          | -1.668.600,00                                | -1.612.440,50                    | 56.159,50               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -634.090,59            | -1.170.500,00                                | -989.853,80                      | 180.646,20              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -634.090,59            | -1.170.500,00                                | -989.853,80                      | 180.646,20              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -368.752,00            | -1.105.300,00                                | -1.105.300,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.002.842,59          | -2.275.800,00                                | -2.095.153,80                    | 180.646,20              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -7.357,72              | -5.300,00                                    | -13.128,33                       | -7.828,33               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -7.357,72              | -5.300,00                                    | -13.128,33                       | -7.828,33               |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**122007 Straßenverkehrsbehörde**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 628.234,85             | 640.000,00                                   | 647.473,50                       | 7.473,50                |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 628.234,85             | 640.000,00                                   | 647.473,50                       | 7.473,50                |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -824.144,36            | -851.800,00                                  | -949.952,58                      | -98.152,58              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -32.395,53             | -16.000,00                                   | -29.902,93                       | -13.902,93              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -231,40                | -1.800,00                                    | -30,70                           | 1.769,30                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -9.068,21              | -9.200,00                                    | -8.201,91                        | 998,09                  | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -865.839,50            | -878.800,00                                  | -988.088,12                      | -109.288,12             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -237.604,65            | -238.800,00                                  | -340.614,62                      | -101.814,62             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -237.604,65            | -238.800,00                                  | -340.614,62                      | -101.814,62             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -148.200,00            | -101.400,00                                  | -101.650,00                      | -250,00                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -385.804,65            | -340.200,00                                  | -442.264,62                      | -102.064,62             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 0,00                   | -300,00                                      | 0,00                             | 300,00                  |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | -300,00                                      | 0,00                             | 300,00                  |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**126001 Gefahrenabwehr**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 574.309,53             | 1.116.000,00                                 | 542.448,02                       | -573.551,98             |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 339.861,92             | 350.000,00                                   | 1.218.931,28                     | 868.931,28              |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 51.203,81              | 424.600,00                                   | 254.782,31                       | -169.817,69             |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 584.643,82             | 300.000,00                                   | 583.307,10                       | 283.307,10              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 3.090,83               | 64.700,00                                    | 31.002,00                        | -33.698,00              |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.553.109,91           | 2.255.300,00                                 | 2.630.470,71                     | 375.170,71              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -16.801.002,14         | -18.633.300,00                               | -17.217.831,72                   | 1.415.468,28            | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -2.025.071,36          | -2.727.100,00                                | -2.863.809,77                    | -136.709,77             | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -1.759.696,57          | -1.929.000,00                                | -1.955.278,28                    | -26.278,28              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -670.625,27            | -1.036.300,00                                | -822.608,18                      | 213.691,82              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -21.256.395,34         | -24.325.800,00                               | -22.859.527,95                   | 1.466.272,05            | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -19.703.285,43         | -22.070.500,00                               | -20.229.057,24                   | 1.841.442,76            | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -19.703.285,43         | -22.070.500,00                               | -20.229.057,24                   | 1.841.442,76            | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -3.355.522,50          | -3.587.400,00                                | -3.587.522,00                    | -122,00                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -23.058.807,93         | -25.657.900,00                               | -23.816.579,24                   | 1.841.320,76            | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.755.506,31          | -1.921.500,00                                | -1.953.642,09                    | -32.142,09              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 537.697,50             | 1.000.000,00                                 | 455.752,24                       | -544.247,76             |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.217.808,81          | -921.500,00                                  | -1.497.889,85                    | -576.389,85             |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**127001 Rettungsdienst**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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               | 1.300,00                                     | 7.452,50                         | 6.152,50                |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 23.491.181,15          | 35.000.000,00                                | 27.679.875,76                    | -7.320.124,24           |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 742.024,78             | 400.100,00                                   | 759.613,10                       | 359.513,10              |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 56.290,96              | 300,00                                       | 0,00                             | -300,00                 |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 32.685,52              | 83.200,00                                    | 573.622,55                       | 490.422,55              |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 24.323.565,91          | 35.484.900,00                                | 29.020.563,91                    | -6.464.336,09           |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -11.806.997,83         | -11.902.400,00                               | -13.002.241,45                   | -1.099.841,45           | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -3.340.827,78          | -3.383.400,00                                | -3.882.075,92                    | -498.675,92             | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -2.297.492,29          | -2.050.700,00                                | -2.723.010,02                    | -672.310,02             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -11.759.821,07         | -13.415.400,00                               | -14.075.944,10                   | -660.544,10             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -29.205.138,97         | -30.751.900,00                               | -33.683.271,49                   | -2.931.371,49           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -4.881.573,06          | 4.733.000,00                                 | -4.662.707,58                    | -9.395.707,58           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -4.881.573,06          | 4.733.000,00                                 | -4.662.707,58                    | -9.395.707,58           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.972.400,00          | -1.985.200,00                                | -1.985.200,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -6.853.973,06          | 2.747.800,00                                 | -6.647.907,58                    | -9.395.707,58           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -2.110.389,52          | -1.790.600,00                                | -2.439.014,47                    | -648.414,47             |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 1.383,50               | 1.300,00                                     | 7.452,50                         | 6.152,50                |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.109.006,02          | -1.789.300,00                                | -2.431.561,97                    | -642.261,97             |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**128001 Katastrophenschutz**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 129.450,00             | 90.000,00                                    | 118.390,00                       | 28.390,00               |                            |
| 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.                                      | 3.886,48               | 4.000,00                                     | 4.453,60                         | 453,60                  |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 100,00                                       | 240,98                           | 140,98                  |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 133.336,48             | 94.300,00                                    | 123.084,58                       | 28.784,58               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -315.273,03            | -336.900,00                                  | -351.249,27                      | -14.349,27              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.296.264,67          | -146.300,00                                  | -158.052,41                      | -11.752,41              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -225.366,57            | -183.600,00                                  | -212.490,27                      | -28.890,27              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -53.685,60             | -81.500,00                                   | -82.040,80                       | -540,80                 | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -36.729,39             | -46.600,00                                   | -50.519,05                       | -3.919,05               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.927.319,26          | -794.900,00                                  | -854.351,80                      | -59.451,80              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.793.982,78          | -700.600,00                                  | -731.267,22                      | -30.667,22              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.793.982,78          | -700.600,00                                  | -731.267,22                      | -30.667,22              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -42.100,00             | -463.600,00                                  | -463.600,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.836.082,78          | -1.164.200,00                                | -1.194.867,22                    | -30.667,22              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -225.366,57            | -183.600,00                                  | -212.490,27                      | -28.890,27              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 103.345,00             | 70.000,00                                    | 96.085,00                        | 26.085,00               |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -122.021,57            | -113.600,00                                  | -116.405,27                      | -2.805,27               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**211001 Grundschulen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 274.125,26             | 168.000,00                                   | 982.246,87                       | 814.246,87              |                            |
| 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.                                        | 15.111,18              | 12.000,00                                    | 9.144,91                         | -2.855,09               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 368.685,87             | 341.000,00                                   | 412.396,42                       | 71.396,42               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 302,55                 | 0,00                                         | 1.423,56                         | 1.423,56                |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 327,55                           | 327,55                  |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 658.224,86             | 521.000,00                                   | 1.405.539,31                     | 884.539,31              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -2.085.114,76          | -1.766.400,00                                | -2.486.072,34                    | -719.672,34             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -34,45                 | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.445.143,81          | -1.208.600,00                                | -1.255.616,47                    | -47.016,47              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -1.331.913,63          | -995.500,00                                  | -1.461.681,70                    | -466.181,70             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -100.100,00                                  | 0,00                             | 100.100,00              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -522.155,06            | -550.900,00                                  | -530.874,84                      | 20.025,16               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -5.384.361,71          | -4.621.600,00                                | -5.734.245,35                    | -1.112.645,35           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -4.726.136,85          | -4.100.600,00                                | -4.328.706,04                    | -228.106,04             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -4.726.136,85          | -4.100.600,00                                | -4.328.706,04                    | -228.106,04             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -7.133.954,28          | -8.658.300,00                                | -8.669.396,71                    | -11.096,71              |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -11.860.091,13         | -12.758.900,00                               | -12.998.102,75                   | -239.202,75             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.328.743,52          | -995.500,00                                  | -1.461.681,70                    | -466.181,70             |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 261.442,26             | 168.000,00                                   | 934.496,03                       | 766.496,03              |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.067.301,26          | -827.500,00                                  | -527.185,67                      | 300.314,33              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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                                             | -11.036,00             | -27.700,00                                   | -10.990,00                       | 16.710,00               | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -11.036,00             | -27.700,00                                   | -10.990,00                       | 16.710,00               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -11.000,00             | -27.700,00                                   | -10.954,00                       | 16.746,00               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -11.000,00             | -27.700,00                                   | -10.954,00                       | 16.746,00               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -900,00                | -1.200,00                                    | -1.200,00                        | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -11.900,00             | -28.900,00                                   | -12.154,00                       | 16.746,00               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -11.036,00             | -27.700,00                                   | -10.990,00                       | 16.710,00               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 36,00                  | 0,00                                         | 36,00                            | 36,00                   |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -11.000,00             | -27.700,00                                   | -10.954,00                       | 16.746,00               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**217001 Gymnasien**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 107.619,68             | 101.600,00                                   | 212.684,18                       | 111.084,18              |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 464,60                 | 400,00                                       | 488,10                           | 88,10                   |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 9.921,95               | 5.000,00                                     | 8.302,10                         | 3.302,10                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 1.164.489,48           | 1.180.000,00                                 | 1.285.240,98                     | 105.240,98              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 400,00                 | 0,00                                         | 963,81                           | 963,81                  |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.282.895,71           | 1.287.000,00                                 | 1.507.679,17                     | 220.679,17              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.112.236,62          | -896.600,00                                  | -1.024.690,79                    | -128.090,79             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -200,00                                      | 0,00                             | 200,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.082.109,86          | -1.102.000,00                                | -1.071.494,70                    | 30.505,30               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -937.614,73            | -842.400,00                                  | -1.097.418,15                    | -255.018,15             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -306.955,25            | -634.100,00                                  | -570.335,02                      | 63.764,98               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -3.438.916,46          | -3.475.400,00                                | -3.763.938,66                    | -288.538,66             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -2.156.020,75          | -2.188.400,00                                | -2.256.259,49                    | -67.859,49              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -2.156.020,75          | -2.188.400,00                                | -2.256.259,49                    | -67.859,49              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -6.401.362,23          | -7.538.900,00                                | -7.539.827,42                    | -927,42                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -8.557.382,98          | -9.727.300,00                                | -9.796.086,91                    | -68.786,91              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -933.653,66            | -842.400,00                                  | -1.096.510,43                    | -254.110,43             |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 107.619,68             | 101.600,00                                   | 211.636,76                       | 110.036,76              |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -826.033,98            | -740.800,00                                  | -884.873,67                      | -144.073,67             |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**218101 Gesamtschulen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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                                             | -581,00                | 0,00                                         | -366,00                          | -366,00                 | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -581,00                | 0,00                                         | -366,00                          | -366,00                 | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -581,00                | 0,00                                         | -366,00                          | -366,00                 | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -581,00                | 0,00                                         | -366,00                          | -366,00                 | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -581,00                | 0,00                                         | -366,00                          | -366,00                 | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -581,00                | 0,00                                         | -366,00                          | -366,00                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -581,00                | 0,00                                         | -366,00                          | -366,00                 |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**218201 Gemeinschaftsschulen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 458.848,57             | 462.500,00                                   | 1.235.271,12                     | 772.771,12              |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 40,80                  | 100,00                                       | 36,20                            | -63,80                  |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 4.107,56               | 2.000,00                                     | 1.847,61                         | -152,39                 |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 562.613,72             | 588.000,00                                   | 613.695,41                       | 25.695,41               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 0,00                                         | 29.984,83                        | 29.984,83               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.025.610,65           | 1.052.600,00                                 | 1.880.835,17                     | 828.235,17              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -2.409.057,02          | -1.627.200,00                                | -2.473.848,70                    | -846.648,70             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -76,49                 | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.957.447,75          | -1.778.500,00                                | -2.241.954,04                    | -463.454,04             | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -2.183.287,40          | -1.825.600,00                                | -2.712.253,36                    | -886.653,36             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -100,00                                      | -80,96                           | 19,04                   | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.583.316,41          | -1.223.800,00                                | -1.300.614,96                    | -76.814,96              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -8.133.185,07          | -6.455.300,00                                | -8.728.752,02                    | -2.273.452,02           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -7.107.574,42          | -5.402.700,00                                | -6.847.916,85                    | -1.445.216,85           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -7.107.574,42          | -5.402.700,00                                | -6.847.916,85                    | -1.445.216,85           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -12.125.951,53         | -12.908.200,00                               | -12.953.456,41                   | -45.256,41              |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -19.233.525,95         | -18.310.900,00                               | -19.801.373,26                   | -1.490.473,26           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -2.176.445,06          | -1.825.600,00                                | -2.712.148,26                    | -886.548,26             |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 449.731,85             | 462.500,00                                   | 1.213.127,37                     | 750.627,37              |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.726.713,21          | -1.363.100,00                                | -1.499.020,89                    | -135.920,89             |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**221001 Förderzentren**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 52.869,11              | 104.500,00                                   | 159.469,85                       | 54.969,85               |                            |
| 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.                                      | 390.579,71             | 278.000,00                                   | 297.395,94                       | 19.395,94               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 0,00                                         | 68,50                            | 68,50                   |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 443.448,82             | 382.700,00                                   | 456.934,29                       | 74.234,29               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.350.076,33          | -1.359.600,00                                | -1.291.122,23                    | 68.477,77               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -254.700,64            | -270.600,00                                  | -235.774,28                      | 34.825,72               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -235.308,21            | -186.400,00                                  | -278.631,16                      | -92.231,16              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -200,00                                      | 0,00                             | 200,00                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -778.121,32            | -732.400,00                                  | -1.081.364,65                    | -348.964,65             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -2.618.206,50          | -2.549.300,00                                | -2.886.892,32                    | -337.592,32             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -2.174.757,68          | -2.166.600,00                                | -2.429.958,03                    | -263.358,03             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -2.174.757,68          | -2.166.600,00                                | -2.429.958,03                    | -263.358,03             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.875.583,43          | -1.891.600,00                                | -1.893.761,96                    | -2.161,96               |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -4.050.341,11          | -4.058.200,00                                | -4.323.719,99                    | -265.519,99             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -232.132,98            | -186.400,00                                  | -278.631,16                      | -92.231,16              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 52.869,11              | 104.500,00                                   | 124.027,10                       | 19.527,10               |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -179.263,87            | -81.900,00                                   | -154.604,06                      | -72.704,06              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**233001 Berufsschulen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 221.211,96             | 226.500,00                                   | 260.618,63                       | 34.118,63               |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 822,00                 | 500,00                                       | 906,00                           | 406,00                  |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 37.436,02              | 32.000,00                                    | 81.729,22                        | 49.729,22               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 2.645.360,01           | 2.858.000,00                                 | 3.030.491,11                     | 172.491,11              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 6.501,67               | 0,00                                         | 30.861,10                        | 30.861,10               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 2.911.331,66           | 3.117.000,00                                 | 3.404.606,06                     | 287.606,06              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.405.966,90          | -1.305.100,00                                | -2.006.882,84                    | -701.782,84             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -383,90                | -200,00                                      | 0,00                             | 200,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.751.912,16          | -2.014.200,00                                | -1.724.526,99                    | 289.673,01              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -1.253.072,51          | -1.142.700,00                                | -1.486.526,26                    | -343.826,26             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -200,00                                      | 0,00                             | 200,00                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.743.314,26          | -1.536.200,00                                | -1.466.917,20                    | 69.282,80               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -6.154.649,73          | -5.998.600,00                                | -6.684.853,29                    | -686.253,29             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.243.318,07          | -2.881.600,00                                | -3.280.247,23                    | -398.647,23             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.243.318,07          | -2.881.600,00                                | -3.280.247,23                    | -398.647,23             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 204,00                           | 204,00                  |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -7.349.366,00          | -6.901.500,00                                | -6.900.974,28                    | 525,72                  |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -10.592.684,07         | -9.783.100,00                                | -10.181.017,51                   | -397.917,51             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.252.756,63          | -1.142.700,00                                | -1.486.413,96                    | -343.713,96             |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 219.669,72             | 226.500,00                                   | 259.076,39                       | 32.576,39               |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.033.086,91          | -916.200,00                                  | -1.227.337,57                    | -311.137,57             |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**241001 Schülerbeförderung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 3.652.019,56           | 3.850.000,00                                 | 2.403.713,96                     | -1.446.286,04           |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 3.652.019,56           | 3.850.000,00                                 | 2.403.713,96                     | -1.446.286,04           |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -143.348,45            | -40.800,00                                   | -115.102,20                      | -74.302,20              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -2.373.973,19          | -2.800.000,00                                | -2.613.846,82                    | 186.153,18              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -12.127,00             | -23.600,00                                   | -35.908,85                       | -12.308,85              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -154.469,98            | -100.200,00                                  | -126.154,53                      | -25.954,53              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -2.683.918,62          | -2.964.600,00                                | -2.891.012,40                    | 73.587,60               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 968.100,94             | 885.400,00                                   | -487.298,44                      | -1.372.698,44           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 968.100,94             | 885.400,00                                   | -487.298,44                      | -1.372.698,44           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -44.200,00             | -170.400,00                                  | -170.400,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 923.900,94             | 715.000,00                                   | -657.698,44                      | -1.372.698,44           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -12.127,00             | -23.600,00                                   | -35.908,85                       | -12.308,85              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -12.127,00             | -23.600,00                                   | -35.908,85                       | -12.308,85              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 951,00                 | 900,00                                       | 948,00                           | 48,00                   |                            |
| 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.                                        | 2.730,75               | 3.000,00                                     | 4.048,00                         | 1.048,00                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 80.056,75              | 63.000,00                                    | 82.449,58                        | 19.449,58               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 83.738,50              | 66.900,00                                    | 87.445,58                        | 20.545,58               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -173.648,52            | -132.900,00                                  | -185.153,91                      | -52.253,91              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -8.880,41              | -14.300,00                                   | -12.300,43                       | 1.999,57                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -5.629,53              | -2.100,00                                    | -2.854,00                        | -754,00                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -23.226,60             | -29.800,00                                   | -28.325,16                       | 1.474,84                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -211.385,06            | -179.200,00                                  | -228.633,50                      | -49.433,50              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -127.646,56            | -112.300,00                                  | -141.187,92                      | -28.887,92              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -127.646,56            | -112.300,00                                  | -141.187,92                      | -28.887,92              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -38.300,00             | -45.700,00                                   | -46.218,85                       | -518,85                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -165.946,56            | -158.000,00                                  | -187.406,77                      | -29.406,77              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -3.190,89              | -2.100,00                                    | -2.854,00                        | -754,00                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 951,00                 | 900,00                                       | 948,00                           | 48,00                   |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.239,89              | -1.200,00                                    | -1.906,00                        | -706,00                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**243001 Allgemeine Schulträgeraufgaben**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 3.326.342,98           | 2.966.300,00                                 | 3.670.612,78                     | 704.312,78              |                            |
| 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.                                        | 85.945,07              | 75.000,00                                    | 112.538,44                       | 37.538,44               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 1.633,37               | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 36.711,96              | 0,00                                         | 2.922,33                         | 2.922,33                |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 3.450.633,38           | 3.041.300,00                                 | 3.786.073,55                     | 744.773,55              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -849.884,22            | -3.207.100,00                                | -865.627,30                      | 2.341.472,70            | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -119,63                | -300,00                                      | -1.862,52                        | -1.562,52               | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -585.250,02            | -2.124.300,00                                | -1.756.443,78                    | 367.856,22              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -46.366,96             | -44.300,00                                   | -45.287,61                       | -987,61                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -832.842,19            | -670.100,00                                  | -790.221,19                      | -120.121,19             | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -2.189.747,86          | -2.384.300,00                                | -2.105.762,36                    | 278.537,64              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -4.504.210,88          | -8.430.400,00                                | -5.565.204,76                    | 2.865.195,24            | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.053.577,50          | -5.389.100,00                                | -1.779.131,21                    | 3.609.968,79            | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.053.577,50          | -5.389.100,00                                | -1.779.131,21                    | 3.609.968,79            | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 433,13                           | 433,13                  |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -349.001,89            | -1.567.500,00                                | -1.689.809,56                    | -122.309,56             |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.402.579,39          | -6.956.600,00                                | -3.468.507,64                    | 3.488.092,36            | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -46.366,96             | -44.300,00                                   | -39.570,25                       | 4.729,75                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 3.663,00               | 3.600,00                                     | 3.663,00                         | 63,00                   |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -42.703,96             | -40.700,00                                   | -35.907,25                       | 4.792,75                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                        | 115.659,40             | 0,00                                         | 42.039,32                        | 42.039,32               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 2.751,00               | 5.000,00                                     | 391,18                           | -4.608,82               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 118.410,40             | 5.000,00                                     | 42.430,50                        | 37.430,50               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -419.425,14            | 0,00                                         | -464.923,66                      | -464.923,66             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -9.644,89              | -9.400,00                                    | -10.229,07                       | -829,07                 | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -6.365.728,32          | -8.170.300,00                                | -8.066.539,97                    | 103.760,03              | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -6.794.798,35          | -8.179.900,00                                | -8.541.692,70                    | -361.792,70             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -6.676.387,95          | -8.174.900,00                                | -8.499.262,20                    | -324.362,20             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -6.676.387,95          | -8.174.900,00                                | -8.499.262,20                    | -324.362,20             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.370.870,94          | -304.600,00                                  | -304.600,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -8.047.258,89          | -8.479.500,00                                | -8.803.862,20                    | -324.362,20             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**243003 Bildungsfond**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 1.449.526,31           | 1.453.000,00                                 | 1.730.816,95                     | 277.816,95              |                            |
| 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.                                        | 4.675,07               | 4.000,00                                     | 7.120,00                         | 3.120,00                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 2.938.251,58           | 2.590.500,00                                 | 2.474.204,11                     | -116.295,89             |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 27.482,90              | 2.500,00                                     | 7.618,30                         | 5.118,30                |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 4.419.935,86           | 4.050.000,00                                 | 4.219.759,36                     | 169.759,36              |                            |
| 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                             | -47.350,03             | -46.500,00                                   | -49.222,95                       | -2.722,95               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -4.680.091,13          | -5.180.300,00                                | -5.133.407,04                    | 46.892,96               | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -4.727.441,16          | -5.226.800,00                                | -5.182.629,99                    | 44.170,01               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -307.505,30            | -1.176.800,00                                | -962.870,63                      | 213.929,37              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -307.505,30            | -1.176.800,00                                | -962.870,63                      | 213.929,37              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -919.634,99            | -896.500,00                                  | -774.983,71                      | 121.516,29              |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.227.140,29          | -2.073.300,00                                | -1.737.854,34                    | 335.445,66              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 695.502,21             | 676.100,00                                   | 837.521,59                       | 161.421,59              |                            |
| 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.                                        | 782.760,53             | 874.000,00                                   | 891.404,04                       | 17.404,04               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 95.585,35              | 81.600,00                                    | 134.463,66                       | 52.863,66               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 14.813,21              | 8.000,00                                     | 18.350,99                        | 10.350,99               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.588.661,30           | 1.639.700,00                                 | 1.881.740,28                     | 242.040,28              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.714.790,05          | -1.745.700,00                                | -1.790.752,08                    | -45.052,08              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -2.441,86              | -5.600,00                                    | -4.323,45                        | 1.276,55                | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.342.580,37          | -1.265.241,22                                | -1.313.702,28                    | -48.461,06              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -220.546,68            | -209.500,00                                  | -209.853,95                      | -353,95                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -898.074,53            | -1.147.500,00                                | -1.232.261,22                    | -84.761,22              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -886.734,65            | -1.256.358,78                                | -1.256.396,72                    | -37,94                  | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -5.065.168,14          | -5.629.900,00                                | -5.807.289,70                    | -177.389,70             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.476.506,84          | -3.990.200,00                                | -3.925.549,42                    | 64.650,58               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.476.506,84          | -3.990.200,00                                | -3.925.549,42                    | 64.650,58               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 320,00                 | 0,00                                         | 89,00                            | 89,00                   |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -2.495.400,00          | -2.576.000,00                                | -2.576.000,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -5.971.586,84          | -6.566.200,00                                | -6.501.460,42                    | 64.739,58               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -217.779,18            | -209.500,00                                  | -209.837,99                      | -337,99                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 105.837,19             | 105.500,00                                   | 75.625,09                        | -29.874,91              |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -111.941,99            | -104.000,00                                  | -134.212,90                      | -30.212,90              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 11.417.441,00          | 11.702.400,00                                | 11.702.641,00                    | 241,00                  |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 11.756.794,08          | 12.041.700,00                                | 12.041.994,08                    | 294,08                  |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -11.426,73             | -11.800,00                                   | -11.220,00                       | 580,00                  | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -7,57                  | 0,00                                         | -27,25                           | -27,25                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -13.862,00             | -12.600,00                                   | -18.099,00                       | -5.499,00               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -23.505.800,00         | -24.690.900,00                               | -24.691.100,00                   | -200,00                 | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -23.531.096,30         | -24.715.300,00                               | -24.720.446,25                   | -5.146,25               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -11.774.302,22         | -12.673.600,00                               | -12.678.452,17                   | -4.852,17               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -11.774.302,22         | -12.673.600,00                               | -12.678.452,17                   | -4.852,17               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.519.300,00          | -1.560.100,00                                | -1.560.100,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -13.293.602,22         | -14.233.700,00                               | -14.238.552,17                   | -4.852,17               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -13.862,00             | -12.600,00                                   | -18.099,00                       | -5.499,00               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 11.541,00              | 11.500,00                                    | 11.541,00                        | 41,00                   |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.321,00              | -1.100,00                                    | -6.558,00                        | -5.458,00               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**

271001 VHS Lübeck

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 1.095.674,77           | 1.439.800,00                                 | 880.216,49                       | -559.583,51             |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 1.099.217,68           | 1.814.000,00                                 | 1.808.623,95                     | -5.376,05               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 434,89                 | 7.500,00                                     | 538,15                           | -6.961,85               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 57.919,35              | 160.000,00                                   | 97.965,94                        | -62.034,06              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 179,66                 | 300,00                                       | 377,18                           | 77,18                   |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 2.253.426,35           | 3.421.600,00                                 | 2.787.721,71                     | -633.878,29             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -2.745.013,29          | -2.976.300,00                                | -3.016.480,83                    | -40.180,83              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -1.000,00                                    | 0,00                             | 1.000,00                | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -170.123,68            | -204.400,00                                  | -197.053,14                      | 7.346,86                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -65.828,21             | -47.300,00                                   | -59.652,16                       | -12.352,16              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -178.845,63            | -275.900,00                                  | -197.551,20                      | 78.348,80               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -3.159.810,81          | -3.504.900,00                                | -3.470.737,33                    | 34.162,67               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -906.384,46            | -83.300,00                                   | -683.015,62                      | -599.715,62             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -906.384,46            | -83.300,00                                   | -683.015,62                      | -599.715,62             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 36.182,90              | 40.000,00                                    | 110.391,18                       | 70.391,18               |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -764.156,94            | -835.100,00                                  | -836.710,28                      | -1.610,28               |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.634.358,50          | -878.400,00                                  | -1.409.334,72                    | -530.934,72             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -65.435,31             | -47.300,00                                   | -59.547,10                       | -12.247,10              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 20.211,00              | 16.000,00                                    | 19.125,00                        | 3.125,00                |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -45.224,31             | -31.300,00                                   | -40.422,10                       | -9.122,10               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**272001 Stadtbibliothek**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 91.242,60              | 34.800,00                                    | 50.461,23                        | 15.661,23               |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 225.233,43             | 300.000,00                                   | 217.691,83                       | -82.308,17              |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 4.965,15               | 3.300,00                                     | 32.385,19                        | 29.085,19               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 345,78                 | 0,00                                         | 11.244,27                        | 11.244,27               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 321.786,96             | 338.100,00                                   | 311.782,52                       | -26.317,48              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -2.968.510,34          | -2.980.700,00                                | -3.100.189,49                    | -119.489,49             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | -1.675,91                        | -1.675,91               | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -301.552,17            | -249.600,00                                  | -276.568,50                      | -26.968,50              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -47.609,14             | -48.800,00                                   | -63.635,65                       | -14.835,65              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -503.966,33            | -501.300,00                                  | -517.205,10                      | -15.905,10              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -3.821.637,98          | -3.780.400,00                                | -3.959.274,65                    | -178.874,65             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.499.851,02          | -3.442.300,00                                | -3.647.492,13                    | -205.192,13             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.499.851,02          | -3.442.300,00                                | -3.647.492,13                    | -205.192,13             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -2.256.500,00          | -2.368.700,00                                | -2.368.700,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -5.756.351,02          | -5.811.000,00                                | -6.016.192,13                    | -205.192,13             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -47.286,84             | -48.800,00                                   | -63.425,67                       | -14.625,67              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 3.125,00               | 4.800,00                                     | 6.163,00                         | 1.363,00                |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -44.161,84             | -44.000,00                                   | -57.262,67                       | -13.262,67              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**281001 Kulturangebote**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 36.183,08              | 237.600,00                                   | 134.749,00                       | -102.851,00             |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 19.544,31              | 28.000,00                                    | 25.306,90                        | -2.693,10               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 2.761,00               | 3.500,00                                     | 1.719,47                         | -1.780,53               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 2.598,55               | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 61.086,94              | 269.100,00                                   | 161.775,37                       | -107.324,63             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -243.550,76            | -311.700,00                                  | -295.402,41                      | 16.297,59               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -5.372,63              | 0,00                                         | -4.839,32                        | -4.839,32               | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -166.780,07            | -372.400,00                                  | -353.830,54                      | 18.569,46               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -46.332,88             | -4.400,00                                    | -42.859,70                       | -38.459,70              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -846.511,40            | -880.800,00                                  | -916.460,00                      | -35.660,00              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -2.269,27              | -2.400,00                                    | -5.935,94                        | -3.535,94               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.310.817,01          | -1.571.700,00                                | -1.619.327,91                    | -47.627,91              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.249.730,07          | -1.302.600,00                                | -1.457.552,54                    | -154.952,54             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.249.730,07          | -1.302.600,00                                | -1.457.552,54                    | -154.952,54             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -70.200,00             | -80.700,00                                   | -80.700,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.319.930,07          | -1.383.300,00                                | -1.538.252,54                    | -154.952,54             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -46.332,88             | -4.400,00                                    | -42.859,70                       | -38.459,70              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 36.183,08              | 2.600,00                                     | 35.749,00                        | 33.149,00               |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -10.149,80             | -1.800,00                                    | -7.110,70                        | -5.310,70               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**

281002 Nordische Filmtage

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 615.498,51             | 533.000,00                                   | 637.502,62                       | 104.502,62              |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 135.656,53             | 205.000,00                                   | 157.417,36                       | -47.582,64              |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 11.233,06              | 0,00                                         | 10.351,38                        | 10.351,38               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 2.823,52               | 0,00                                         | 7.069,21                         | 7.069,21                |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 84,03                  | 0,00                                         | 3.177,33                         | 3.177,33                |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 765.295,65             | 738.000,00                                   | 815.517,90                       | 77.517,90               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -503.271,78            | -505.700,00                                  | -581.239,32                      | -75.539,32              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -9.816,22              | -8.000,00                                    | -8.706,30                        | -706,30                 | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -787.333,34            | -742.381,64                                  | -1.012.908,91                    | -270.527,27             | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -3.193,91              | -1.400,00                                    | -6.703,55                        | -5.303,55               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -45.587,35             | -39.618,36                                   | -84.007,61                       | -44.389,25              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.349.202,60          | -1.297.100,00                                | -1.693.565,69                    | -396.465,69             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -583.906,95            | -559.100,00                                  | -878.047,79                      | -318.947,79             | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | -38,50                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | -38,50                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -583.945,45            | -559.100,00                                  | -878.047,79                      | -318.947,79             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -76.800,00             | -86.400,00                                   | -86.400,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -660.745,45            | -645.500,00                                  | -964.447,79                      | -318.947,79             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -2.970,75              | -1.400,00                                    | -3.083,00                        | -1.683,00               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.970,75              | -1.400,00                                    | -3.083,00                        | -1.683,00               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**281003 Erinnerungskultur**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | 0,00                   | -44.900,00                                   | 0,00                             | 44.900,00               | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | -44.900,00                                   | 0,00                             | 44.900,00               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 0,00                   | -44.900,00                                   | 0,00                             | 44.900,00               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 0,00                   | -44.900,00                                   | 0,00                             | 44.900,00               | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | -44.900,00                                   | 0,00                             | 44.900,00               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 958,67                 | 200,00                                       | 955,33                           | 755,33                  |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 2.322.751,56           | 2.243.200,00                                 | 3.255.132,01                     | 1.011.932,01            |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 200,00                                       | 8.270,00                         | 8.070,00                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 60.769.880,14          | 61.427.500,00                                | 69.201.086,92                    | 7.773.586,92            |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 5.376,54               | 100,00                                       | 87.042,61                        | 86.942,61               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 63.098.966,91          | 63.671.200,00                                | 72.552.486,87                    | 8.881.286,87            |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -5.146.132,10          | -5.433.000,00                                | -5.365.888,81                    | 67.111,19               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -320.957,72            | -370.300,00                                  | -303.342,12                      | 66.957,88               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -460.655,23            | -72.400,00                                   | -216.364,81                      | -143.964,81             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -79.635.178,43         | -80.578.900,00                               | -90.481.458,62                   | -9.902.558,62           | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -378.986,29            | -180.800,00                                  | -2.485.793,35                    | -2.304.993,35           | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -85.941.909,77         | -86.635.400,00                               | -98.852.847,71                   | -12.217.447,71          | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -22.842.942,86         | -22.964.200,00                               | -26.300.360,84                   | -3.336.160,84           | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 10.855,73              | 6.000,00                                     | 13.205,69                        | 7.205,69                |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 10.855,73              | 6.000,00                                     | 13.205,69                        | 7.205,69                | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -22.832.087,13         | -22.958.200,00                               | -26.287.155,15                   | -3.328.955,15           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -4.171.400,67          | -4.267.800,00                                | -4.340.652,16                    | -72.852,16              |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -27.003.487,80         | -27.226.000,00                               | -30.627.807,31                   | -3.401.807,31           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -67.071,28             | -72.400,00                                   | -75.099,31                       | -2.699,31               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 114,00                 | 200,00                                       | 0,00                             | -200,00                 |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -66.957,28             | -72.200,00                                   | -75.099,31                       | -2.899,31               |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**312101 SGB II**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 38.708.326,49          | 41.992.000,00                                | 45.568.730,83                    | 3.576.730,83            |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 478.596,92             | 550.000,00                                   | 703.677,74                       | 153.677,74              |                            |
| 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                                                       | 539.503,71             | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 39.726.427,12          | 42.542.000,00                                | 46.272.408,57                    | 3.730.408,57            |                            |
| 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                                             | -60.182,92             | 0,00                                         | -12.497,98                       | -12.497,98              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -142.963,49            | -200.000,00                                  | -118.314,68                      | 81.685,32               | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -64.566.766,70         | -67.003.600,00                               | -72.075.251,99                   | -5.071.651,99           | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -64.769.913,11         | -67.203.600,00                               | -72.206.064,65                   | -5.002.464,65           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -25.043.485,99         | -24.661.600,00                               | -25.933.656,08                   | -1.272.056,08           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -25.043.485,99         | -24.661.600,00                               | -25.933.656,08                   | -1.272.056,08           | 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                                         | -8.417,89                        | -8.417,89               |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -25.043.485,99         | -24.661.600,00                               | -25.942.073,97                   | -1.280.473,97           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 7.532.164,91           | 7.500.000,00                                 | 7.459.319,19                     | -40.680,81              |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 7.532.164,91           | 7.500.000,00                                 | 7.459.319,19                     | -40.680,81              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -6.851.903,69          | -7.114.000,00                                | -6.721.292,71                    | 392.707,29              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -16.012,53             | -5.300,00                                    | -20.147,07                       | -14.847,07              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -2.892,62              | -5.300,00                                    | -2.527,00                        | 2.773,00                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -4.725.539,15          | -4.806.500,00                                | -4.983.885,64                    | -177.385,64             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -11.596.347,99         | -11.931.100,00                               | -11.727.852,42                   | 203.247,58              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -4.064.183,08          | -4.431.100,00                                | -4.268.533,23                    | 162.566,77              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -4.064.183,08          | -4.431.100,00                                | -4.268.533,23                    | 162.566,77              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -245.900,00            | -248.800,00                                  | -248.800,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -4.310.083,08          | -4.679.900,00                                | -4.517.333,23                    | 162.566,77              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -2.892,62              | -5.300,00                                    | -2.527,00                        | 2.773,00                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.892,62              | -5.300,00                                    | -2.527,00                        | 2.773,00                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                               | 298.653,25             | 105.700,00                                   | 467.263,42                       | 361.563,42              |                            |
| 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.                                      | 11.248.236,65          | 9.501.300,00                                 | 8.407.828,02                     | -1.093.471,98           |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 3.230,59               | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 11.550.120,49          | 9.607.000,00                                 | 8.875.091,44                     | -731.908,56             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -525.818,61            | -760.300,00                                  | -617.455,56                      | 142.844,44              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -345,07                | 0,00                                         | -1.142,20                        | -1.142,20               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -629,62                | 0,00                                         | -8.248,54                        | -8.248,54               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -14.728.659,07         | -12.920.000,00                               | -12.604.102,48                   | 315.897,52              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -12.786,44             | -61.100,00                                   | -2.227.761,16                    | -2.166.661,16           | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -15.268.238,81         | -13.741.400,00                               | -15.458.709,94                   | -1.717.309,94           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.718.118,32          | -4.134.400,00                                | -6.583.618,50                    | -2.449.218,50           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.718.118,32          | -4.134.300,00                                | -6.583.618,50                    | -2.449.318,50           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -564.400,00            | -531.600,00                                  | -531.600,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -4.282.518,32          | -4.665.900,00                                | -7.115.218,50                    | -2.449.318,50           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 2.301,00               | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 1.874.420,62           | 2.387.000,00                                 | 2.657.884,40                     | 270.884,40              |                            |
| 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.                                      | 74.428.018,84          | 73.192.100,00                                | 78.118.595,56                    | 4.926.495,56            |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 76.304.740,46          | 75.579.200,00                                | 80.776.479,96                    | 5.197.279,96            |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -2.884.971,85          | -2.840.700,00                                | -3.192.881,27                    | -352.181,27             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -61.197,21             | -49.000,00                                   | -51.095,98                       | -2.095,98               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -39.721,64             | -2.800,00                                    | -36.907,96                       | -34.107,96              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -91.270.164,61         | -91.404.700,00                               | -97.277.627,63                   | -5.872.927,63           | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -15.395,38             | -21.800,00                                   | -15.277,96                       | 6.522,04                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -94.271.450,69         | -94.319.000,00                               | -100.573.790,80                  | -6.254.790,80           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -17.966.710,23         | -18.739.800,00                               | -19.797.310,84                   | -1.057.510,84           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -17.966.710,23         | -18.739.800,00                               | -19.797.310,84                   | -1.057.510,84           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -2.700.900,00          | -2.778.900,00                                | -2.778.900,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -20.667.610,23         | -21.518.700,00                               | -22.576.210,84                   | -1.057.510,84           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -6.287,00              | -2.800,00                                    | -6.469,36                        | -3.669,36               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -6.287,00              | -2.800,00                                    | -6.469,36                        | -3.669,36               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**314002 EGH SGB IX für junge Menschen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 536,00                 | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 536,00                 | 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                                             | -3.926,06              | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -3.926,06              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.390,06              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.390,06              | 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                         | -794.900,00            | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -798.290,06            | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -3.295,00              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 536,00                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.759,00              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

# Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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                                             | -1.363,00              | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.363,00              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.363,00              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.363,00              | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.363,00              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.363,00              | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.363,00              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |



# Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 78.825,56              | 0,00                                         | 66.584,98                        | 66.584,98               |                            |
| 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.                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 87.056,67              | 174.000,00                                   | 89.018,33                        | -84.981,67              |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 165.882,23             | 174.000,00                                   | 155.603,31                       | -18.396,69              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -231.613,39            | -277.800,00                                  | -240.397,12                      | 37.402,88               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -2.131,70              | -6.600,00                                    | -1.882,81                        | 4.717,19                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.029,64              | -1.700,00                                    | -3.397,86                        | -1.697,86               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -234.774,73            | -286.200,00                                  | -245.677,79                      | 40.522,21               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -68.892,50             | -112.200,00                                  | -90.074,48                       | 22.125,52               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -68.892,50             | -112.200,00                                  | -90.074,48                       | 22.125,52               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 0,00                   | -63.100,00                                   | -63.100,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -68.892,50             | -175.300,00                                  | -153.174,48                      | 22.125,52               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**315201 SeniorInneneinrichtungen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -34.784,05             | -41.700,00                                   | -35.266,87                       | 6.433,13                | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -40,91                 | 0,00                                         | -117,18                          | -117,18                 | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -1.668.137,93          | -1.590.300,00                                | -2.331.992,49                    | -741.692,49             | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | -28,77                           | -28,77                  | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.702.962,89          | -1.632.000,00                                | -2.367.405,31                    | -735.405,31             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.702.962,89          | -1.632.000,00                                | -2.367.405,31                    | -735.405,31             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.702.962,89          | -1.632.000,00                                | -2.367.405,31                    | -735.405,31             | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.702.962,89          | -1.632.000,00                                | -2.367.405,31                    | -735.405,31             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -179.811,10            | -591.900,00                                  | -184.040,50                      | 407.859,50              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -7.199,51              | -7.700,00                                    | -13.995,85                       | -6.295,85               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -4.243,25              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -34.540,07             | -21.900,00                                   | -18.872,13                       | 3.027,87                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -225.793,93            | -621.600,00                                  | -216.908,48                      | 404.691,52              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -225.793,93            | -621.600,00                                  | -216.908,48                      | 404.691,52              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -225.793,93            | -621.600,00                                  | -216.908,48                      | 404.691,52              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 0,00                   | -71.600,00                                   | -71.600,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -225.793,93            | -693.200,00                                  | -288.508,48                      | 404.691,52              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 1.476.182,99           | 0,00                                         | 1.477.286,95                     | 1.477.286,95            |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 4.270.695,56           | 7.440.000,00                                 | 5.785.983,53                     | -1.654.016,47           |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 2.300.438,50           | 1.360.000,00                                 | 2.738.433,90                     | 1.378.433,90            |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 2.765,91               | 0,00                                         | 7.120,11                         | 7.120,11                |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 8.050.082,96           | 8.800.000,00                                 | 10.008.824,49                    | 1.208.824,49            |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -539.433,72            | -430.700,00                                  | -552.121,59                      | -121.421,59             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.711.044,81          | -1.794.600,00                                | -1.772.674,06                    | 21.925,94               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -22.113,78             | -10.900,00                                   | -21.200,38                       | -10.300,38              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 818,20                           | 818,20                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -10.536.208,08         | -14.529.900,00                               | -12.885.063,17                   | 1.644.836,83            | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -12.808.800,39         | -16.766.100,00                               | -15.230.241,00                   | 1.535.859,00            | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -4.758.717,43          | -7.966.100,00                                | -5.221.416,51                    | 2.744.683,49            | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -4.758.717,43          | -7.966.100,00                                | -5.221.416,51                    | 2.744.683,49            | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 0,00                   | -1.050.700,00                                | -1.050.700,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -4.758.717,43          | -9.016.800,00                                | -6.272.116,51                    | 2.744.683,49            | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 0,00                   | -10.900,00                                   | -1.571,00                        | 9.329,00                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 86,00                            | 86,00                   |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | -10.900,00                                   | -1.485,00                        | 9.415,00                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 23.950,28              | 200,00                                       | 32.565,15                        | 32.365,15               |                            |
| 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.                                      | 158.000,00             | 158.000,00                                   | 158.000,00                       | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 76.419,99              | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 258.370,27             | 158.200,00                                   | 190.565,15                       | 32.365,15               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -216.571,63            | -395.200,00                                  | -224.496,55                      | 170.703,45              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -5.387,29              | -3.500,00                                    | -6.399,80                        | -2.899,80               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -144,05                | -100,00                                      | -144,00                          | -44,00                  | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -19.698,66             | 0,00                                         | -24.147,98                       | -24.147,98              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -2.005,12              | -1.600,00                                    | -3.979,67                        | -2.379,67               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -243.806,75            | -400.400,00                                  | -259.168,00                      | 141.232,00              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 14.563,52              | -242.200,00                                  | -68.602,85                       | 173.597,15              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 14.563,52              | -242.200,00                                  | -68.602,85                       | 173.597,15              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 81.119,25                        | 81.119,25               |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 0,00                   | -66.000,00                                   | -66.000,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 14.563,52              | -308.200,00                                  | -53.483,60                       | 254.716,40              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -144,05                | -100,00                                      | -144,00                          | -44,00                  |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -144,05                | -100,00                                      | -144,00                          | -44,00                  |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -13.504,75             | -24.700,00                                   | -12.724,13                       | 11.975,87               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -16,90                 | 0,00                                         | -34,16                           | -34,16                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -35.000,00                                   | -76.798,40                       | -41.798,40              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | 0,00                   | -15.000,00                                   | -27.536,60                       | -12.536,60              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -13.521,65             | -74.700,00                                   | -117.093,29                      | -42.393,29              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -13.521,65             | -74.700,00                                   | -117.093,29                      | -42.393,29              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -13.521,65             | -74.700,00                                   | -117.093,29                      | -42.393,29              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -26.600,00             | -26.700,00                                   | -26.700,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -40.121,65             | -101.400,00                                  | -143.793,29                      | -42.393,29              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                         | 403.234,10                       | 403.234,10              |                            |
| 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                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 578.480,08             | 589.300,00                                   | 677.024,78                       | 87.724,78               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 578.480,08             | 589.300,00                                   | 1.080.258,88                     | 490.958,88              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -54.228,00             | -57.400,00                                   | -56.875,05                       | 524,95                  | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -31,35                 | 0,00                                         | -25.994,83                       | -25.994,83              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -4.840.933,95          | -5.508.600,00                                | -5.598.546,20                    | -89.946,20              | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -4.895.193,30          | -5.566.000,00                                | -5.681.416,08                    | -115.416,08             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -4.316.713,22          | -4.976.700,00                                | -4.601.157,20                    | 375.542,80              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -4.316.713,22          | -4.976.700,00                                | -4.601.157,20                    | 375.542,80              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -174.500,00            | -192.900,00                                  | -192.900,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -4.491.213,22          | -5.169.600,00                                | -4.794.057,20                    | 375.542,80              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**341001 Unterhaltsvorschuss**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.041.087,55          | -1.161.400,00                                | -1.076.383,94                    | 85.016,06               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -40.175,71             | -51.500,00                                   | -44.377,16                       | 7.122,84                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -7.880,78              | -11.000,00                                   | -6.766,29                        | 4.233,71                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -11.861,17             | -12.600,00                                   | -15.041,84                       | -2.441,84               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.101.005,21          | -1.236.500,00                                | -1.142.569,23                    | 93.930,77               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.101.005,21          | -1.236.500,00                                | -1.142.569,23                    | 93.930,77               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.101.005,21          | -1.236.500,00                                | -1.142.569,23                    | 93.930,77               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -135.600,00            | -156.100,00                                  | -156.100,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.236.605,21          | -1.392.600,00                                | -1.298.669,23                    | 93.930,77               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -7.880,78              | -11.000,00                                   | -6.766,29                        | 4.233,71                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -7.880,78              | -11.000,00                                   | -6.766,29                        | 4.233,71                |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**343001 Betreuungsangelegenheiten**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 1.120,00               | 2.000,00                                     | 1.530,00                         | -470,00                 |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 116.666,66                       | 116.666,66              |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.120,00               | 2.000,00                                     | 118.196,66                       | 116.196,66              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -521.452,47            | -803.500,00                                  | -533.717,56                      | 269.782,44              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -28.278,47             | -26.500,00                                   | -45.437,50                       | -18.937,50              | 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                                                  | -9.086,56              | -9.500,00                                    | -13.103,13                       | -3.603,13               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -558.817,50            | -839.500,00                                  | -592.258,19                      | 247.241,81              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -557.697,50            | -837.500,00                                  | -474.061,53                      | 363.438,47              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -557.697,50            | -837.500,00                                  | -474.061,53                      | 363.438,47              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -53.200,00             | -58.900,00                                   | -58.900,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -610.897,50            | -896.400,00                                  | -532.961,53                      | 363.438,47              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 1.399.277,75           | 999.600,00                                   | 1.461.048,47                     | 461.448,47              |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.399.277,75           | 999.600,00                                   | 1.461.048,47                     | 461.448,47              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -119.768,18            | -148.400,00                                  | -169.122,50                      | -20.722,50              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -113,36                | -600,00                                      | -439,56                          | 160,44                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -1.278.530,47          | -850.000,00                                  | -1.330.927,15                    | -480.927,15             | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -571,20                | -600,00                                      | 0,00                             | 600,00                  | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.398.983,21          | -999.600,00                                  | -1.500.489,21                    | -500.889,21             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 294,54                 | 0,00                                         | -39.440,74                       | -39.440,74              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 294,54                 | 0,00                                         | -39.440,74                       | -39.440,74              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -38.800,00             | -42.700,00                                   | -42.700,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -38.505,46             | -42.700,00                                   | -82.140,74                       | -39.440,74              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                               | 7.029,81               | 200,00                                       | 8.003,06                         | 7.803,06                |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 492,00                 | 400,00                                       | 216,00                           | -184,00                 |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 2.351.479,73           | 2.755.100,00                                 | 2.959.643,20                     | 204.543,20              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 500,00                 | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 2.359.501,54           | 2.755.700,00                                 | 2.967.862,26                     | 212.162,26              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.389.562,23          | -1.680.100,00                                | -1.888.510,46                    | -208.410,46             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -39.014,64             | -73.000,00                                   | -72.168,80                       | 831,20                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -594,77                | -200,00                                      | 0,00                             | 200,00                  | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -4.683.808,13          | -5.540.000,00                                | -5.083.353,76                    | 456.646,24              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -36.011,64             | -102.000,00                                  | -226.659,97                      | -124.659,97             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -6.148.991,41          | -7.395.300,00                                | -7.270.692,99                    | 124.607,01              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.789.489,87          | -4.639.600,00                                | -4.302.830,73                    | 336.769,27              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.789.489,87          | -4.639.500,00                                | -4.302.830,73                    | 336.669,27              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -383.300,00            | -369.300,00                                  | -369.300,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -4.172.789,87          | -5.008.800,00                                | -4.672.130,73                    | 336.669,27              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | 0,00                   | -200,00                                      | 0,00                             | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | -200,00                                      | 0,00                             | 200,00                  |

# Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)

351002 Lastenausgleich

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**361001 Entgeltermäßigung Kindertagesbetreuung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                               | 7.239,33               | 7.000,00                                     | 2.275,20                         | -4.724,80               |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 1.148,20               | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 8.387,53               | 7.000,00                                     | 2.275,20                         | -4.724,80               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -231.099,85            | -350.100,00                                  | -258.216,86                      | 91.883,14               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -9.238,37              | -13.500,00                                   | -13.848,70                       | -348,70                 | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -3.582,23              | -1.600,00                                    | -4.633,70                        | -3.033,70               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -8.051.633,60          | -8.159.000,00                                | -8.333.102,61                    | -174.102,61             | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -3.848,95              | -4.300,00                                    | -3.027,23                        | 1.272,77                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -8.299.403,00          | -8.528.500,00                                | -8.612.829,10                    | -84.329,10              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -8.291.015,47          | -8.521.500,00                                | -8.610.553,90                    | -89.053,90              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -8.291.015,47          | -8.521.500,00                                | -8.610.553,90                    | -89.053,90              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.314.375,37          | -1.275.300,00                                | -1.323.090,10                    | -47.790,10              |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -9.605.390,84          | -9.796.800,00                                | -9.933.644,00                    | -136.844,00             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -2.966,52              | -1.600,00                                    | -2.746,42                        | -1.146,42               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.966,52              | -1.600,00                                    | -2.746,42                        | -1.146,42               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**361002 Familienservice**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**361003 Tagespflege**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 7.533.304,81           | 7.553.400,00                                 | 8.695.812,96                     | 1.142.412,96            |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 2.284.873,02           | 2.302.500,00                                 | 2.262.701,19                     | -39.798,81              |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 9.818.177,83           | 9.856.100,00                                 | 10.958.514,15                    | 1.102.414,15            |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -159.379,22            | -176.100,00                                  | -178.080,71                      | -1.980,71               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -4.661,77              | -10.400,00                                   | -9.177,68                        | 1.222,32                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -2.448,64              | -800,00                                      | -18.936,03                       | -18.136,03              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -16.545.018,26         | -18.743.600,00                               | -18.922.379,96                   | -178.779,96             | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -557,80                | -1.000,00                                    | -9.514,36                        | -8.514,36               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -16.712.065,69         | -18.931.900,00                               | -19.138.088,74                   | -206.188,74             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -6.893.887,86          | -9.075.800,00                                | -8.179.574,59                    | 896.225,41              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -6.893.887,86          | -9.075.800,00                                | -8.179.574,59                    | 896.225,41              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 301.383,95             | 325.000,00                                   | 179.897,50                       | -145.102,50             |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -438.400,00            | -552.700,00                                  | -552.700,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -7.030.903,91          | -9.303.500,00                                | -8.552.377,09                    | 751.122,91              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -954,59                | -800,00                                      | -786,34                          | 13,66                   |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -954,59                | -800,00                                      | -786,34                          | 13,66                   |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**362001 Planung Jugendarbeit**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**362002 Jugendarbeit**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 178.575,98             | 77.800,00                                    | 213.397,71                       | 135.597,71              |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 19.801,50              | 30.000,00                                    | 9.914,25                         | -20.085,75              |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 11.861,18              | 4.000,00                                     | 26.679,49                        | 22.679,49               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 98.428,91              | 71.600,00                                    | 77.147,15                        | 5.547,15                |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 308.667,57             | 183.400,00                                   | 327.148,60                       | 143.748,60              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -2.172.967,34          | -2.789.500,00                                | -2.214.090,90                    | 575.409,10              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | -598,65                          | -498,65                 | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -324.014,55            | -414.400,00                                  | -331.699,26                      | 82.700,74               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -78.806,73             | -70.000,00                                   | -85.299,52                       | -15.299,52              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -3.177.250,25          | -3.246.000,00                                | -3.340.792,75                    | -94.792,75              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -38.080,37             | -61.500,00                                   | -41.185,24                       | 20.314,76               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -5.791.119,24          | -6.581.500,00                                | -6.013.666,32                    | 567.833,68              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -5.482.451,67          | -6.398.100,00                                | -5.686.517,72                    | 711.582,28              | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 0,00                   | 0,00                                         | -105,45                          | -105,45                 | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | -105,45                          | -105,45                 | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -5.482.451,67          | -6.398.100,00                                | -5.686.623,17                    | 711.476,83              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 896,00                 | 1.500,00                                     | 2.169,04                         | 669,04                  |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.125.500,00          | -1.189.100,00                                | -1.189.601,93                    | -501,93                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -6.607.055,67          | -7.585.700,00                                | -6.874.056,06                    | 711.643,94              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -78.356,73             | -70.000,00                                   | -85.299,52                       | -15.299,52              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 1.959,00               | 1.600,00                                     | 1.565,54                         | -34,46                  |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -76.397,73             | -68.400,00                                   | -83.733,98                       | -15.333,98              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**362003 Bildungsfonds**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**363001 Planung Jugendhilfe**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**363002 Jugendhilfe**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 1.152.499,70           | 1.068.000,00                                 | 1.107.987,00                     | 39.987,00               |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 1.558.946,50           | 1.625.000,00                                 | 1.553.546,33                     | -71.453,67              |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 100,00                                       | 1.338,75                         | 1.238,75                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 4.767.983,65           | 3.040.000,00                                 | 4.800.417,84                     | 1.760.417,84            |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 1.390.043,89           | 1.000,00                                     | 45.065,19                        | 44.065,19               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 8.869.473,74           | 5.734.100,00                                 | 7.508.355,11                     | 1.774.255,11            |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -8.009.100,20          | -8.670.800,00                                | -8.769.550,17                    | -98.750,17              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | -42,00                           | -42,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -197.679,73            | -203.700,00                                  | -208.755,73                      | -5.055,73               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -214.517,27            | -65.000,00                                   | -127.556,39                      | -62.556,39              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -40.293.700,71         | -42.137.700,00                               | -46.980.790,15                   | -4.843.090,15           | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -2.606.474,41          | -2.436.100,00                                | -2.785.814,86                    | -349.714,86             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -51.321.472,32         | -53.513.300,00                               | -58.872.509,30                   | -5.359.209,30           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -42.451.998,58         | -47.779.200,00                               | -51.364.154,19                   | -3.584.954,19           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -42.451.998,58         | -47.779.200,00                               | -51.364.154,19                   | -3.584.954,19           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.084.370,94           | 1.040.000,00                                 | 1.148.626,27                     | 108.626,27              |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -2.826.200,00          | -3.359.200,00                                | -3.359.592,60                    | -392,60                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -44.193.827,64         | -50.098.400,00                               | -53.575.120,52                   | -3.476.720,52           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -71.688,12             | -65.000,00                                   | -79.606,03                       | -14.606,03              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 160,00                 | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -71.528,12             | -64.900,00                                   | -79.606,03                       | -14.706,03              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**363003 Jugendberufsagentur Lübeck**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 16.338,00              | 3.300,00                                     | 201.597,00                       | 198.297,00              |                            |
| 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                                                       | 415.946,22             | 200.000,00                                   | 0,00                             | -200.000,00             |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 432.284,22             | 203.300,00                                   | 201.597,00                       | -1.703,00               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -416.430,19            | -432.700,00                                  | -440.569,74                      | -7.869,74               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -22.174,30             | -8.500,00                                    | -13.208,98                       | -4.708,98               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -3.912,25              | -3.600,00                                    | -3.163,50                        | 436,50                  | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -4.677,22              | -5.000,00                                    | -4.763,91                        | 236,09                  | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -447.193,96            | -449.800,00                                  | -461.706,13                      | -11.906,13              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -14.909,74             | -246.500,00                                  | -260.109,13                      | -13.609,13              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -14.909,74             | -246.500,00                                  | -260.109,13                      | -13.609,13              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -15.100,00             | -15.600,00                                   | -15.600,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -30.009,74             | -262.100,00                                  | -275.709,13                      | -13.609,13              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -3.912,25              | -3.600,00                                    | -3.163,50                        | 436,50                  |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 3.034,00               | 3.300,00                                     | 1.597,00                         | -1.703,00               |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -878,25                | -300,00                                      | -1.566,50                        | -1.266,50               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 34.691.450,66          | 36.114.500,00                                | 41.612.702,96                    | 5.498.202,96            |                            |
| 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.                                      | 2.851.855,70           | 2.914.900,00                                 | 2.893.804,16                     | -21.095,84              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 32.790,30              | 0,00                                         | 19,99                            | 19,99                   |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 37.576.096,66          | 39.029.400,00                                | 44.506.527,11                    | 5.477.127,11            |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -551.996,45            | -613.200,00                                  | -613.779,29                      | -579,29                 | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -7.564,61              | -13.700,00                                   | -21.882,07                       | -8.182,07               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -23.871,00             | -26.400,00                                   | -21.615,19                       | 4.784,81                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -60.712.249,80         | -66.173.600,00                               | -73.575.857,55                   | -7.402.257,55           | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -746.426,59            | -801.100,00                                  | -809.423,69                      | -8.323,69               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -62.042.108,45         | -67.628.000,00                               | -75.042.557,79                   | -7.414.557,79           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -24.466.011,79         | -28.598.600,00                               | -30.536.030,68                   | -1.937.430,68           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -24.466.011,79         | -28.598.600,00                               | -30.536.030,68                   | -1.937.430,68           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 18.664,00                        | 18.664,00               |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -20.610.771,55         | -20.333.200,00                               | -23.717.782,94                   | -3.384.582,94           |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -45.076.783,34         | -48.931.800,00                               | -54.235.149,62                   | -5.303.349,62           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -23.871,00             | -25.400,00                                   | -20.620,00                       | 4.780,00                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -23.871,00             | -25.400,00                                   | -20.620,00                       | 4.780,00                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 344.823,07             | 139.000,00                                   | 204.368,17                       | 65.368,17               |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 1.405.596,00           | 1.100.000,00                                 | 1.283.316,00                     | 183.316,00              |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 3.313.534,15           | 4.553.200,00                                 | 2.966.645,00                     | -1.586.555,00           |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 64.507,94              | 101.300,00                                   | 578.177,98                       | 476.877,98              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 345,43                 | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 5.128.806,59           | 5.893.500,00                                 | 5.032.507,15                     | -860.992,85             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -23.493.974,51         | -22.875.300,00                               | -24.313.090,53                   | -1.437.790,53           | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.688.759,41          | -1.780.500,00                                | -1.737.078,47                    | 43.421,53               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -637.421,91            | -691.000,00                                  | -655.845,55                      | 35.154,45               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -410.402,38            | -886.000,00                                  | -346.290,40                      | 539.709,60              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -262.501,87            | -477.700,00                                  | -339.925,32                      | 137.774,68              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -26.493.060,08         | -26.710.600,00                               | -27.392.230,27                   | -681.630,27             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -21.364.253,49         | -20.817.100,00                               | -22.359.723,12                   | -1.542.623,12           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -21.364.253,49         | -20.817.100,00                               | -22.359.723,12                   | -1.542.623,12           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 20.036.829,96          | 19.211.600,00                                | 22.638.878,90                    | 3.427.278,90            |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -6.755.503,50          | -7.020.700,00                                | -7.072.436,63                    | -51.736,63              |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -8.082.927,03          | -8.626.200,00                                | -6.793.280,85                    | 1.832.919,15            | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -632.206,24            | -691.000,00                                  | -648.961,65                      | 42.038,35               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 138.003,32             | 138.700,00                                   | 135.831,40                       | -2.868,60               |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -494.202,92            | -552.300,00                                  | -513.130,25                      | 39.169,75               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**366001 Gemeinwesenarbeit**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 53.517,00              | 51.100,00                                    | 54.516,00                        | 3.416,00                |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 110,00                 | 3.700,00                                     | 460,00                           | -3.240,00               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 7.944,88               | 1.900,00                                     | 15.566,50                        | 13.666,50               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 4,36                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 5,54                   | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 61.581,78              | 56.700,00                                    | 70.542,50                        | 13.842,50               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -578.130,68            | -584.100,00                                  | -663.390,27                      | -79.290,27              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -89.675,06             | -50.600,00                                   | -97.066,58                       | -46.466,58              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -11.858,82             | -5.600,00                                    | -13.464,73                       | -7.864,73               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -3.426,95              | 0,00                                         | -1.980,00                        | -1.980,00               | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -9.710,91              | -9.300,00                                    | -6.952,63                        | 2.347,37                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -692.802,42            | -649.600,00                                  | -782.854,21                      | -133.254,21             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -631.220,64            | -592.900,00                                  | -712.311,71                      | -119.411,71             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -631.220,64            | -592.900,00                                  | -712.311,71                      | -119.411,71             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -146.125,00            | -153.900,00                                  | -155.350,00                      | -1.450,00               |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -777.345,64            | -746.800,00                                  | -867.661,71                      | -120.861,71             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -11.858,82             | -5.600,00                                    | -13.464,73                       | -7.864,73               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 497,00                 | 500,00                                       | 496,00                           | -4,00                   |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -11.361,82             | -5.100,00                                    | -12.968,73                       | -7.868,73               |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**367001 Abwicklung Wakenitzhof**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 150.264,97             | 178.600,00                                   | 92.760,17                        | -85.839,83              |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 150.264,97             | 178.600,00                                   | 92.760,17                        | -85.839,83              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -176.300,48            | -178.600,00                                  | -106.414,70                      | 72.185,30               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -7,57                  | 0,00                                         | -27,23                           | -27,23                  | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -176.308,05            | -178.600,00                                  | -106.441,93                      | 72.158,07               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -26.043,08             | 0,00                                         | -13.681,76                       | -13.681,76              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -26.043,08             | 0,00                                         | -13.681,76                       | -13.681,76              | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -26.043,08             | 0,00                                         | -13.681,76                       | -13.681,76              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**367002 Kriminalprävention**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 136.000,00                                   | 0,00                             | -136.000,00             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -17.000,15             | -52.100,00                                   | -51.985,76                       | 114,24                  | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -83,87                 | -1.200,00                                    | -50.310,11                       | -49.110,11              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -1.794,83              | -99.500,00                                   | 0,00                             | 99.500,00               | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | 0,00                   | -300,00                                      | -1.917,56                        | -1.617,56               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -18.878,85             | -153.100,00                                  | -104.213,43                      | 48.886,57               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -18.878,85             | -17.100,00                                   | -104.213,43                      | -87.113,43              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -18.878,85             | -17.100,00                                   | -104.213,43                      | -87.113,43              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -6.800,00              | -10.600,00                                   | -10.645,80                       | -45,80                  |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -25.678,85             | -27.700,00                                   | -114.859,23                      | -87.159,23              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**367003 Jugendberufshilfe**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**411001 Krankenhausinvestitionsbeitrag**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -977,57                | -1.000,00                                    | -889,13                          | 110,87                  | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1,97                  | 0,00                                         | -2,42                            | -2,42                   | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -3.622.943,90          | -4.000.000,00                                | -4.546.627,28                    | -546.627,28             | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -3.623.923,44          | -4.001.000,00                                | -4.547.518,83                    | -546.518,83             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.623.923,44          | -4.001.000,00                                | -4.547.518,83                    | -546.518,83             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.623.923,44          | -4.001.000,00                                | -4.547.518,83                    | -546.518,83             | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -3.623.923,44          | -4.001.000,00                                | -4.547.518,83                    | -546.518,83             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**414001 Gesundheitsamt**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 797.233,25             | 1.282.300,00                                 | 1.424.756,53                     | 142.456,53              |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 368.959,85             | 370.500,00                                   | 403.714,31                       | 33.214,31               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 19,50                  | 5.000,00                                     | 785,70                           | -4.214,30               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 1.205.890,89           | 207.600,00                                   | 413.736,65                       | 206.136,65              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 0,00                                         | 21,75                            | 21,75                   |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 2.372.103,49           | 1.865.400,00                                 | 2.243.014,94                     | 377.614,94              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -6.406.929,61          | -6.295.300,00                                | -6.125.940,30                    | 169.359,70              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.055.566,73          | -846.100,00                                  | -969.733,28                      | -123.633,28             | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -72.110,76             | -37.000,00                                   | -73.265,45                       | -36.265,45              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -340.481,89            | -189.600,00                                  | -231.783,21                      | -42.183,21              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -7.875.088,99          | -7.368.000,00                                | -7.400.722,24                    | -32.722,24              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -5.502.985,50          | -5.502.600,00                                | -5.157.707,30                    | 344.892,70              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -5.502.985,50          | -5.502.600,00                                | -5.157.707,30                    | 344.892,70              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 25,00                  | 1.500,00                                     | 400,00                           | -1.100,00               |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.069.936,00          | -1.096.400,00                                | -1.096.685,00                    | -285,00                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -6.572.896,50          | -6.597.500,00                                | -6.253.992,30                    | 343.507,70              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -54.470,06             | -37.000,00                                   | -61.837,21                       | -24.837,21              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 9.083,00               | 100,00                                       | 9.082,00                         | 8.982,00                |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -45.387,06             | -36.900,00                                   | -52.755,21                       | -15.855,21              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**418001 Kurbetrieb Travemünde**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -5.078,04              | -6.100,00                                    | -5.148,45                        | 951,55                  | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -5,97                  | 0,00                                         | -17,10                           | -17,10                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -677.347,41            | -1.650.000,00                                | -1.198.292,54                    | 451.707,46              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | 0,00                   | -100,00                                      | -4,20                            | 95,80                   | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -682.431,42            | -1.656.200,00                                | -1.203.462,29                    | 452.737,71              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -682.431,42            | -1.656.200,00                                | -1.203.462,29                    | 452.737,71              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -682.431,42            | -1.656.100,00                                | -1.203.462,29                    | 452.637,71              | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -682.431,42            | -1.656.100,00                                | -1.203.462,29                    | 452.637,71              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 15.176,10              | 28.800,00                                    | 23.838,50                        | -4.961,50               |                            |
| 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.                                        | 132,35                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 9.437,58               | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 24.746,03              | 28.800,00                                    | 33.276,08                        | 4.476,08                |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -36.017,39             | -40.700,00                                   | -14.761,40                       | 25.938,60               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -18.303,33             | -32.800,00                                   | -129.308,51                      | -96.508,51              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -220.183,53            | -241.100,00                                  | -224.672,28                      | 16.427,72               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -791.522,20            | -403.200,00                                  | -772.597,07                      | -369.397,07             | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.066.026,45          | -717.900,00                                  | -1.141.339,26                    | -423.439,26             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.041.280,42          | -689.100,00                                  | -1.108.063,18                    | -418.963,18             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.041.280,42          | -689.100,00                                  | -1.108.063,18                    | -418.963,18             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -25.306,00             | -28.700,00                                   | -28.869,04                       | -169,04                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.066.586,42          | -717.800,00                                  | -1.136.932,22                    | -419.132,22             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -220.183,53            | -241.100,00                                  | -224.672,28                      | 16.427,72               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 125,16                 | 0,00                                         | 1.192,98                         | 1.192,98                |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -220.058,37            | -241.100,00                                  | -223.479,30                      | 17.620,70               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**424001 Sportstätten**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 462.801,00             | 555.100,00                                   | 472.780,17                       | -82.319,83              |                            |
| 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.                                        | 171.249,08             | 185.000,00                                   | 191.832,47                       | 6.832,47                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 1.729,71               | 2.500,00                                     | 0,00                             | -2.500,00               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 23.270,77              | 0,00                                         | 94,59                            | 94,59                   |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 659.050,56             | 742.600,00                                   | 664.707,23                       | -77.892,77              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -393.476,38            | -504.100,00                                  | -297.296,17                      | 206.803,83              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -134.937,29            | -215.800,00                                  | -177.750,25                      | 38.049,75               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -772.295,74            | -754.000,00                                  | -837.585,12                      | -83.585,12              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -192.762,57            | -263.900,00                                  | -175.062,70                      | 88.837,30               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.493.471,98          | -1.737.900,00                                | -1.487.694,24                    | 250.205,76              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -834.421,42            | -995.300,00                                  | -822.987,01                      | 172.312,99              | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 60,50                  | 0,00                                         | 100,84                           | 100,84                  |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 60,50                  | 0,00                                         | 100,84                           | 100,84                  | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -834.360,92            | -995.300,00                                  | -822.886,17                      | 172.413,83              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 423,48                 | 700,00                                       | 0,00                             | -700,00                 |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -5.838.700,00          | -6.787.800,00                                | -6.787.800,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -6.672.637,44          | -7.782.400,00                                | -7.610.686,17                    | 171.713,83              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -771.883,98            | -754.000,00                                  | -836.265,76                      | -82.265,76              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 462.801,00             | 555.100,00                                   | 472.780,17                       | -82.319,83              |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -309.082,98            | -198.900,00                                  | -363.485,59                      | -164.585,59             |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**424002 Lübecker Schwimmbäder**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -11.426,90             | -11.800,00                                   | -11.219,93                       | 580,07                  | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -7,57                  | 0,00                                         | -27,23                           | -27,23                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -2.726.071,88          | -5.522.100,00                                | -4.500.643,09                    | 1.021.456,91            | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -2.737.506,35          | -5.533.900,00                                | -4.511.890,25                    | 1.022.009,75            | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -2.737.506,35          | -5.533.900,00                                | -4.511.890,25                    | 1.022.009,75            | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -2.737.506,35          | -5.533.900,00                                | -4.511.890,25                    | 1.022.009,75            | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -2.737.506,35          | -5.533.900,00                                | -4.511.890,25                    | 1.022.009,75            | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**424003 Passathafen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 294.012,00             | 296.500,00                                   | 294.009,00                       | -2.491,00               |                            |
| 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.                                        | 693.488,48             | 611.800,00                                   | 733.653,61                       | 121.853,61              |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 49,22                  | 0,00                                         | 625,80                           | 625,80                  |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 16.149,85              | 8.000,00                                     | 2.800,97                         | -5.199,03               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.005.185,93           | 916.300,00                                   | 1.032.575,76                     | 116.275,76              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -285.692,82            | -279.400,00                                  | -266.695,40                      | 12.704,60               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -348.942,64            | -540.800,00                                  | -336.867,61                      | 203.932,39              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -736.766,64            | -737.600,00                                  | -722.534,60                      | 15.065,40               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -26.844,09             | -14.800,00                                   | -39.007,31                       | -24.207,31              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.398.246,19          | -1.572.700,00                                | -1.365.104,92                    | 207.595,08              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -393.060,26            | -656.400,00                                  | -332.529,16                      | 323.870,84              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -393.060,26            | -656.400,00                                  | -332.529,16                      | 323.870,84              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -67.672,10             | -168.000,00                                  | -78.836,75                       | 89.163,25               |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -460.732,36            | -824.400,00                                  | -411.365,91                      | 413.034,09              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -736.766,64            | -737.600,00                                  | -721.709,90                      | 15.890,10               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 294.012,00             | 296.500,00                                   | 294.009,00                       | -2.491,00               |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -442.754,64            | -441.100,00                                  | -427.700,90                      | 13.399,10               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**424004 Bark Passat**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 12.328,00              | 12.300,00                                    | 12.327,00                        | 27,00                   |                            |
| 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.                                        | 371.579,66             | 270.000,00                                   | 332.840,29                       | 62.840,29               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 1.854,67               | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 412,00                 | 0,00                                         | 1.358,23                         | 1.358,23                |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 386.174,33             | 282.300,00                                   | 346.525,52                       | 64.225,52               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -345.914,85            | -321.700,00                                  | -290.290,57                      | 31.409,43               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -46,62                 | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -231.447,90            | -243.000,00                                  | -254.986,88                      | -11.986,88              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -65.515,83             | -72.400,00                                   | -66.618,51                       | 5.781,49                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -142.463,75            | -135.500,00                                  | -176.858,74                      | -41.358,74              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -785.388,95            | -772.700,00                                  | -788.754,70                      | -16.054,70              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -399.214,62            | -490.400,00                                  | -442.229,18                      | 48.170,82               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -399.214,62            | -490.400,00                                  | -442.229,18                      | 48.170,82               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 210,00                 | 0,00                                         | 154,00                           | 154,00                  |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -334.551,15            | -331.100,00                                  | -319.813,25                      | 11.286,75               |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -733.555,77            | -821.500,00                                  | -761.888,43                      | 59.611,57               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -65.515,83             | -72.400,00                                   | -66.618,51                       | 5.781,49                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 12.328,00              | 12.300,00                                    | 12.327,00                        | 27,00                   |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -53.187,83             | -60.100,00                                   | -54.291,51                       | 5.808,49                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**511001 Betreuung Gutachterausschuss**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 49.038,37              | 50.000,00                                    | 33.167,04                        | -16.832,96              |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 56.538,37              | 57.500,00                                    | 40.667,04                        | -16.832,96              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -4.235,69              | -4.000,00                                    | -4.696,11                        | -696,11                 | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -11,95                 | 0,00                                         | -22,63                           | -22,63                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -79,00                 | 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                                                  | -335.318,18            | -382.400,00                                  | -332.365,30                      | 50.034,70               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -339.644,82            | -386.400,00                                  | -337.084,04                      | 49.315,96               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -283.106,45            | -328.900,00                                  | -296.417,00                      | 32.483,00               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -283.106,45            | -328.900,00                                  | -296.417,00                      | 32.483,00               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -8.900,00              | -9.800,00                                    | -9.800,00                        | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -292.006,45            | -338.700,00                                  | -306.217,00                      | 32.483,00               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 12.379,30              | 437.700,00                                   | 1.226.953,12                     | 789.253,12              |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 0,00                   | 500,00                                       | 0,00                             | -500,00                 |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 200,00                                       | 0,00                             | -200,00                 |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 13,77                  | 300,00                                       | 0,00                             | -300,00                 |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 1.585,04               | 200,00                                       | 13,71                            | -186,29                 |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 13.978,11              | 438.900,00                                   | 1.226.966,83                     | 788.066,83              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -3.216.135,76          | -3.560.700,00                                | -3.447.818,67                    | 112.881,33              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -218.062,18            | -159.800,00                                  | -232.252,54                      | -72.452,54              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -136.142,34            | -381.300,00                                  | -140.740,97                      | 240.559,03              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -53.723,45                                   | -1.077.257,66                    | -1.023.534,21           | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -856.697,60            | -720.233,35                                  | -592.816,27                      | 127.417,08              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -4.427.037,88          | -4.875.856,80                                | -5.490.886,11                    | -615.029,31             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -4.413.059,77          | -4.436.956,80                                | -4.263.919,28                    | 173.037,52              | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | -172.373,06            | -199.136,90                                  | -199.136,90                      | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | -172.373,06            | -199.136,90                                  | -199.136,90                      | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -4.585.432,83          | -4.636.093,70                                | -4.463.056,18                    | 173.037,52              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -501.784,00            | -617.200,00                                  | -617.257,20                      | -57,20                  |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -5.087.216,83          | -5.253.293,70                                | -5.080.313,38                    | 172.980,32              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -133.286,34            | -381.200,00                                  | -140.711,22                      | 240.488,78              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 8.926,00               | 330.000,00                                   | 8.926,00                         | -321.074,00             |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -124.360,34            | -51.200,00                                   | -131.785,22                      | -80.585,22              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                   | 45.000,00                                    | 0,00                             | -45.000,00              |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 75,00                  | 0,00                                         | 4.668,00                         | 4.668,00                |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 75,00                  | 45.000,00                                    | 4.668,00                         | -40.332,00              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -797.299,60            | -1.001.800,00                                | -932.603,21                      | 69.196,79               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -82.068,47             | -148.200,00                                  | -131.080,97                      | 17.119,03               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -22.585,00             | -6.300,00                                    | -18.266,25                       | -11.966,25              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -74.096,35             | -17.300,00                                   | -7.143,03                        | 10.156,97               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -976.049,42            | -1.173.600,00                                | -1.089.093,46                    | 84.506,54               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -975.974,42            | -1.128.600,00                                | -1.084.425,46                    | 44.174,54               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -975.974,42            | -1.128.600,00                                | -1.084.425,46                    | 44.174,54               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -300,00                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -976.274,42            | -1.128.600,00                                | -1.084.425,46                    | 44.174,54               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -22.585,00             | -6.300,00                                    | -18.266,25                       | -11.966,25              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -22.585,00             | -6.300,00                                    | -18.266,25                       | -11.966,25              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**521001 Baulicher Brandschutz**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 47.860,41              | 30.000,00                                    | 57.877,38                        | 27.877,38               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 47.860,41              | 30.100,00                                    | 57.877,38                        | 27.777,38               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -424.199,13            | -500.600,00                                  | -370.888,58                      | 129.711,42              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -23.771,53             | -32.500,00                                   | -27.122,47                       | 5.377,53                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -1.700,47              | -1.300,00                                    | -2.026,24                        | -726,24                 | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -3.985,26              | -11.900,00                                   | -9.976,90                        | 1.923,10                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -453.656,39            | -546.300,00                                  | -410.014,19                      | 136.285,81              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -405.795,98            | -516.200,00                                  | -352.136,81                      | 164.063,19              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -405.795,98            | -516.200,00                                  | -352.136,81                      | 164.063,19              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 516,90                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -35.500,00             | -34.200,00                                   | -34.200,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -440.779,08            | -550.400,00                                  | -386.336,81                      | 164.063,19              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.497,81              | -1.200,00                                    | -2.026,24                        | -826,24                 |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.497,81              | -1.200,00                                    | -2.026,24                        | -826,24                 |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**521002 Bauaufsicht**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 3.553.098,12           | 3.915.000,00                                 | 2.885.917,95                     | -1.029.082,05           |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 3.642,73               | 0,00                                         | 2.342,05                         | 2.342,05                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 10.440,23              | 100,00                                       | 617,32                           | 517,32                  |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 5.024,00               | 10.000,00                                    | 22.012,38                        | 12.012,38               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 37.712,93              | 1.000,00                                     | 876,42                           | -123,58                 |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 3.609.918,01           | 3.926.100,00                                 | 2.911.766,12                     | -1.014.333,88           |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -2.365.483,32          | -2.485.000,00                                | -2.588.272,60                    | -103.272,60             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -47.369,08             | -53.000,00                                   | -39.972,45                       | 13.027,55               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -36.748,90             | -28.200,00                                   | -25.187,31                       | 3.012,69                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.225.197,58          | -1.131.506,30                                | -1.307.396,44                    | -175.890,14             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -3.674.798,88          | -3.697.706,30                                | -3.960.828,80                    | -263.122,50             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -64.880,87             | 228.393,70                                   | -1.049.062,68                    | -1.277.456,38           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -64.880,87             | 228.393,70                                   | -1.049.062,68                    | -1.277.456,38           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 1.538,16               | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -365.100,00            | -343.700,00                                  | -343.700,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -428.442,71            | -115.306,30                                  | -1.392.762,68                    | -1.277.456,38           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -25.248,90             | -23.100,00                                   | -25.139,31                       | -2.039,31               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -25.248,90             | -23.100,00                                   | -25.139,31                       | -2.039,31               |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**522001 Kommaldarlehen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                        | 71.747,71              | 72.000,00                                    | 69.035,23                        | -2.964,77               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 71.747,71              | 72.000,00                                    | 69.035,23                        | -2.964,77               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -386.022,05            | -396.700,00                                  | -400.661,91                      | -3.961,91               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -5.431,41              | -6.500,00                                    | -5.913,07                        | 586,93                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -11.983,67             | -8.500,00                                    | -11.859,00                       | -3.359,00               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -5.257,28              | -700,00                                      | -5.382,53                        | -4.682,53               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -408.694,41            | -412.400,00                                  | -423.816,51                      | -11.416,51              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -336.946,70            | -340.400,00                                  | -354.781,28                      | -14.381,28              | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 164.341,14             | 165.000,00                                   | 156.724,67                       | -8.275,33               |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 164.341,14             | 165.000,00                                   | 156.724,67                       | -8.275,33               | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -172.605,56            | -175.400,00                                  | -198.056,61                      | -22.656,61              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -29.400,00             | -30.100,00                                   | -30.100,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -202.005,56            | -205.500,00                                  | -228.156,61                      | -22.656,61              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -11.859,00             | -8.500,00                                    | -11.859,00                       | -3.359,00               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -11.859,00             | -8.500,00                                    | -11.859,00                       | -3.359,00               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -4.274,48              | -3.600,00                                    | -4.280,18                        | -680,18                 | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -3,12                  | 0,00                                         | -5,25                            | -5,25                   | 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                                                  | -94.295,91             | -100,00                                      | -117.667,33                      | -117.567,33             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -98.573,51             | -3.700,00                                    | -121.952,76                      | -118.252,76             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -98.573,51             | -3.700,00                                    | -121.952,76                      | -118.252,76             | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 595.868,16             | 625.000,00                                   | 743.531,39                       | 118.531,39              |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 595.868,16             | 625.000,00                                   | 743.531,39                       | 118.531,39              | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 497.294,65             | 621.300,00                                   | 621.578,63                       | 278,63                  | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 497.294,65             | 621.300,00                                   | 621.578,63                       | 278,63                  | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                   | 400,00                                       | 5.000,00                         | 4.600,00                |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 17.700,04              | 25.000,00                                    | 28.398,73                        | 3.398,73                |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 200,00                                       | 449,11                           | 249,11                  |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 2.400,00               | 100,00                                       | 27,04                            | -72,96                  |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 20.100,04              | 25.700,00                                    | 33.874,88                        | 8.174,88                |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.692.465,11          | -1.955.300,00                                | -1.691.358,46                    | 263.941,54              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -108.455,21            | -564.900,00                                  | -2.054.484,83                    | -1.489.584,83           | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -72.127,37             | -82.500,00                                   | -93.865,65                       | -11.365,65              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -143.953,46            | -266.400,00                                  | -125.701,55                      | 140.698,45              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -2.017.001,15          | -2.869.200,00                                | -3.965.410,49                    | -1.096.210,49           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.996.901,11          | -2.843.500,00                                | -3.931.535,61                    | -1.088.035,61           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.996.901,11          | -2.843.500,00                                | -3.931.535,61                    | -1.088.035,61           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.034.028,00          | -969.800,00                                  | -969.700,00                      | 100,00                  |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -3.030.929,11          | -3.813.300,00                                | -4.901.235,61                    | -1.087.935,61           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -72.127,37             | -82.500,00                                   | -93.865,65                       | -11.365,65              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -72.127,37             | -82.500,00                                   | -93.865,65                       | -11.365,65              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**535001 Stadtwerke**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -6.855,12              | -8.200,00                                    | -6.950,24                        | 1.249,76                | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -8,08                  | 0,00                                         | -23,13                           | -23,13                  | 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                                         | -5,67                            | -5,67                   | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -161.308,20            | -162.700,00                                  | -161.424,04                      | 1.275,96                | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -161.308,20            | -162.700,00                                  | -161.424,04                      | 1.275,96                | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -161.308,20            | -162.700,00                                  | -161.424,04                      | 1.275,96                | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -161.308,20            | -162.700,00                                  | -161.424,04                      | 1.275,96                | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -154.445,00            | -154.500,00                                  | -154.445,00                      | 55,00                   |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**535002 Konzessionsabgaben**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                                       | 12.538.675,69          | 12.700.000,00                                | 12.413.848,20                    | -286.151,80             |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 12.538.675,69          | 12.700.000,00                                | 12.413.848,20                    | -286.151,80             |                            |
| 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 12.538.675,69          | 12.700.000,00                                | 12.413.848,20                    | -286.151,80             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 12.538.675,69          | 12.700.000,00                                | 12.413.848,20                    | -286.151,80             | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 12.538.675,69          | 12.700.000,00                                | 12.413.848,20                    | -286.151,80             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**537001 EBL (Abfallwirtschaft)**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                         | 289,89                           | 289,89                  |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 289,89                           | 289,89                  |                            |
| 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                                                  | -148.720,56            | -100.100,00                                  | -123.394,13                      | -23.294,13              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -148.720,56            | -100.200,00                                  | -123.394,13                      | -23.194,13              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -148.720,56            | -100.200,00                                  | -123.104,24                      | -22.904,24              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -148.720,56            | -100.200,00                                  | -123.104,24                      | -22.904,24              | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -148.720,56            | -100.200,00                                  | -123.104,24                      | -22.904,24              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**538001 EBL (Abwasserbeseitigung)**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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                                             | -8.396,00              | -8.900,00                                    | -3.813,00                        | 5.087,00                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -415.822,79            | 0,00                                         | -515.882,00                      | -515.882,00             | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | 0,00                   | -530.100,00                                  | 0,00                             | 530.100,00              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -424.218,79            | -539.100,00                                  | -519.695,00                      | 19.405,00               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -424.218,79            | -539.100,00                                  | -519.695,00                      | 19.405,00               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -424.218,79            | -539.100,00                                  | -519.695,00                      | 19.405,00               | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -424.218,79            | -539.100,00                                  | -519.695,00                      | 19.405,00               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -8.396,00              | -8.900,00                                    | -3.813,00                        | 5.087,00                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -8.396,00              | -8.900,00                                    | -3.813,00                        | 5.087,00                |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**541001 Gemeindestraßen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 1.271.113,41           | 1.340.100,00                                 | 2.874.756,86                     | 1.534.656,86            |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 1.730.614,55           | 2.710.100,00                                 | 1.484.648,51                     | -1.225.451,49           |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 151.948,18             | 130.000,00                                   | 165.320,85                       | 35.320,85               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 352.333,90             | 370.200,00                                   | 210.212,63                       | -159.987,37             |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 34.869,65              | 95.400,00                                    | 1.348.306,21                     | 1.252.906,21            |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 372.727,03             | 160.000,00                                   | 775.289,55                       | 615.289,55              |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 3.913.606,72           | 4.805.800,00                                 | 6.858.534,61                     | 2.052.734,61            |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -4.290.109,85          | -4.621.800,00                                | -4.259.935,02                    | 361.864,98              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -11.888.682,58         | -15.937.600,00                               | -14.471.195,32                   | 1.466.404,68            | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -5.704.394,87          | -6.305.500,00                                | -8.163.053,20                    | -1.857.553,20           | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -11.486.009,33         | -9.687.300,00                                | -10.846.216,59                   | -1.158.916,59           | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -33.369.196,63         | -36.552.200,00                               | -37.740.400,13                   | -1.188.200,13           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -29.455.589,91         | -31.746.400,00                               | -30.881.865,52                   | 864.534,48              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -29.455.589,91         | -31.746.300,00                               | -30.881.865,52                   | 864.434,48              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.831.137,93          | -2.061.100,00                                | -2.061.820,44                    | -720,44                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -31.286.727,84         | -33.807.400,00                               | -32.943.685,96                   | 863.714,04              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -5.668.472,71          | -6.295.500,00                                | -8.157.714,68                    | -1.862.214,68           |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 2.052.512,35           | 2.940.000,00                                 | 3.670.820,51                     | 730.820,51              |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -3.615.960,36          | -3.355.500,00                                | -4.486.894,17                    | -1.131.394,17           |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**

542001 Kreisstraßen

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 1.841.881,63           | 2.470.000,00                                 | 1.742.962,94                     | -727.037,06             |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 85.315,93              | 282.100,00                                   | 57.617,84                        | -224.482,16             |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 19.553,35              | 5.100,00                                     | 37.105,15                        | 32.005,15               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 232.722,86             | 29.500,00                                    | 28.722,86                        | -777,14                 |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 221.820,67             | 80.000,00                                    | 317.773,35                       | 237.773,35              |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 2.401.294,44           | 2.866.800,00                                 | 2.184.182,14                     | -682.617,86             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -2.031.829,87          | -2.021.400,00                                | -2.247.766,32                    | -226.366,32             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.932.703,77          | -3.657.900,00                                | -2.576.323,35                    | 1.081.576,65            | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -4.545.421,58          | -4.660.900,00                                | -3.826.250,86                    | 834.649,14              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -35.277,64             | -41.300,00                                   | -30.332,38                       | 10.967,62               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -8.545.232,86          | -10.381.500,00                               | -8.680.672,91                    | 1.700.827,09            | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -6.143.938,42          | -7.514.700,00                                | -6.496.490,77                    | 1.018.209,23            | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -6.143.938,42          | -7.514.700,00                                | -6.496.490,77                    | 1.018.209,23            | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -437.700,00            | -422.500,00                                  | -422.500,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -6.581.638,42          | -7.937.200,00                                | -6.918.990,77                    | 1.018.209,23            | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -4.545.421,58          | -4.660.900,00                                | -3.826.250,86                    | 834.649,14              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 1.779.296,31           | 2.040.000,00                                 | 1.783.543,64                     | -256.456,36             |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -2.766.125,27          | -2.620.900,00                                | -2.042.707,22                    | 578.192,78              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**

543001 Landesstraßen

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 90.394,00              | 93.000,00                                    | 87.607,00                        | -5.393,00               |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 1.050,00               | 22.300,00                                    | 840,00                           | -21.460,00              |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 12.625,65              | 15.000,00                                    | 0,00                             | -15.000,00              |                            |
| 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                                             | 32.005,50              | 50.000,00                                    | 39.814,90                        | -10.185,10              |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 136.075,15             | 180.500,00                                   | 128.261,90                       | -52.238,10              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -533.045,17            | -501.800,00                                  | -624.162,15                      | -122.362,15             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -398.992,31            | -343.600,00                                  | -474.383,87                      | -130.783,87             | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -290.251,24            | -338.900,00                                  | -274.222,00                      | 64.678,00               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.232,86              | -6.300,00                                    | -200,00                          | 6.100,00                | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.223.521,58          | -1.190.600,00                                | -1.372.968,02                    | -182.368,02             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.087.446,43          | -1.010.100,00                                | -1.244.706,12                    | -234.606,12             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.087.446,43          | -1.010.100,00                                | -1.244.706,12                    | -234.606,12             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -45.100,00             | -37.500,00                                   | -37.500,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.132.546,43          | -1.047.600,00                                | -1.282.206,12                    | -234.606,12             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -290.251,24            | -338.900,00                                  | -274.222,00                      | 64.678,00               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 90.394,00              | 113.000,00                                   | 87.607,00                        | -25.393,00              |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -199.857,24            | -225.900,00                                  | -186.615,00                      | 39.285,00               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**

544001 Bundesstraßen

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 360.747,12             | 335.100,00                                   | 374.699,91                       | 39.599,91               |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 1.050,00               | 76.600,00                                    | 525,00                           | -76.075,00              |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 1.536,61               | 500,00                                       | 91,95                            | -408,05                 |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 94.503,34              | 100.000,00                                   | 103.913,29                       | 3.913,29                |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 22.920,70              | 85.000,00                                    | 9.739,43                         | -75.260,57              |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 480.757,77             | 597.200,00                                   | 488.969,58                       | -108.230,42             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -841.059,06            | -817.200,00                                  | -916.761,84                      | -99.561,84              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -3.198.522,78          | -1.676.900,00                                | -720.034,97                      | 956.865,03              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -1.193.213,89          | -1.036.100,00                                | -1.222.555,03                    | -186.455,03             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -6.124,20              | -700,00                                      | -27.908,72                       | -27.208,72              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -5.238.919,93          | -3.530.900,00                                | -2.887.260,56                    | 643.639,44              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -4.758.162,16          | -2.933.700,00                                | -2.398.290,98                    | 535.409,02              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -4.758.162,16          | -2.933.800,00                                | -2.398.290,98                    | 535.509,02              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -216.500,00            | -129.600,00                                  | -129.600,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -4.974.662,16          | -3.063.400,00                                | -2.527.890,98                    | 535.509,02              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.193.213,89          | -1.036.100,00                                | -1.222.555,03                    | -186.455,03             |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 360.747,12             | 410.000,00                                   | 374.699,91                       | -35.300,09              |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -832.466,77            | -626.100,00                                  | -847.855,12                      | -221.755,12             |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**545001 EBL (Straßenreinigung)**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                         | 360.000,00                       | 360.000,00              |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 360.000,00                       | 360.000,00              |                            |
| 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                                                  | -4.064.967,49          | -3.900.100,00                                | -3.692.225,89                    | 207.874,11              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -4.064.967,49          | -3.900.200,00                                | -3.692.225,89                    | 207.974,11              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -4.064.967,49          | -3.900.200,00                                | -3.332.225,89                    | 567.974,11              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -4.064.967,49          | -3.900.200,00                                | -3.332.225,89                    | 567.974,11              | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -4.064.967,49          | -3.900.200,00                                | -3.332.225,89                    | 567.974,11              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**547001 Aufgabenträgerschaft ÖPNV**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 25.610.593,40          | 5.736.900,00                                 | 14.954.706,09                    | 9.217.806,09            |                            |
| 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.                                      | 661.049,59             | 754.000,00                                   | 799.975,92                       | 45.975,92               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 26.271.642,99          | 6.490.900,00                                 | 15.754.682,01                    | 9.263.782,01            |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -327.560,15            | -374.200,00                                  | -367.026,49                      | 7.173,51                | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -12.575,13             | -5.700,00                                    | -9.371,11                        | -3.671,11               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -21.424,00             | -12.100,00                                   | -21.423,00                       | -9.323,00               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -27.902.950,25         | -8.897.000,00                                | -18.837.878,43                   | -9.940.878,43           | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -789.614,20            | -1.102.400,00                                | -1.143.037,70                    | -40.637,70              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -29.054.123,73         | -10.391.400,00                               | -20.378.736,73                   | -9.987.336,73           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -2.782.480,74          | -3.900.500,00                                | -4.624.054,72                    | -723.554,72             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -2.782.480,74          | -3.900.500,00                                | -4.624.054,72                    | -723.554,72             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 14.500,00                                    | 10.811,36                        | -3.688,64               |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -299.600,00            | -445.500,00                                  | -445.500,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -3.082.080,74          | -4.331.500,00                                | -5.058.743,36                    | -727.243,36             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -21.424,00             | -12.100,00                                   | -21.423,00                       | -9.323,00               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 20.811,00              | 16.000,00                                    | 20.810,00                        | 4.810,00                |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -613,00                | 3.900,00                                     | -613,00                          | -4.513,00               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**548001 Bewirtschaftung Flughafen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 865.585,00             | 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.                                        | 200.000,00             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 14.641,27              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 3.609.756,89           | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 4.689.983,16           | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -22.128,67             | 0,00                                         | -15.332,57                       | -15.332,57              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -9.169,16              | 0,00                                         | -9.192,19                        | -9.192,19               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -5.578.822,00          | 0,00                                         | -339.991,00                      | -339.991,00             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -95,89                 | 0,00                                         | -6,06                            | -6,06                   | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -5.610.215,72          | 0,00                                         | -364.521,82                      | -364.521,82             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -920.232,56            | 0,00                                         | -364.521,82                      | -364.521,82             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -920.232,56            | 0,00                                         | -364.521,82                      | -364.521,82             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -41.900,00             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -962.132,56            | 0,00                                         | -364.521,82                      | -364.521,82             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -5.578.822,00          | 0,00                                         | -339.991,00                      | -339.991,00             |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 865.585,00             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -4.713.237,00          | 0,00                                         | -339.991,00                      | -339.991,00             |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 57.729,00              | 146.600,00                                   | 63.627,00                        | -82.973,00              |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 4.513,02               | 1.000,00                                     | 12.109,00                        | 11.109,00               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 36.682,07              | 30.500,00                                    | 47.424,67                        | 16.924,67               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 407.594,77             | 306.200,00                                   | 185.320,09                       | -120.879,91             |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 46.529,00              | 35.400,00                                    | 32.192,81                        | -3.207,19               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 31.450,95              | 40.000,00                                    | 50.725,52                        | 10.725,52               |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 584.498,81             | 559.700,00                                   | 391.399,09                       | -168.300,91             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -8.313.259,99          | -8.964.500,00                                | -8.765.315,69                    | 199.184,31              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -4.987.548,85          | -5.036.700,00                                | -6.590.304,56                    | -1.553.604,56           | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -966.384,07            | -1.075.400,00                                | -966.166,68                      | 109.233,32              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -276.336,80            | -291.700,00                                  | -213.510,31                      | 78.189,69               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -14.543.529,71         | -15.368.300,00                               | -16.535.297,24                   | -1.166.997,24           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -13.959.030,90         | -14.808.600,00                               | -16.143.898,15                   | -1.335.298,15           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -13.959.030,90         | -14.808.600,00                               | -16.143.898,15                   | -1.335.298,15           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 2.244.915,00           | 2.290.000,00                                 | 2.289.932,00                     | -68,00                  |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.037.600,00          | -1.125.500,00                                | -1.125.500,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -12.751.715,90         | -13.644.100,00                               | -14.979.466,15                   | -1.335.366,15           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -966.314,07            | -1.075.400,00                                | -965.955,71                      | 109.444,29              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 53.393,00              | 51.000,00                                    | 53.291,00                        | 2.291,00                |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -912.921,07            | -1.024.400,00                                | -912.664,71                      | 111.735,29              |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 1.855.068,86           | 2.687.000,00                                 | 3.853.453,09                     | 1.166.453,09            |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 238,41                 | 8.000,00                                     | 860,00                           | -7.140,00               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 13.504.617,97          | 12.919.700,00                                | 11.815.993,94                    | -1.103.706,06           |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 3.695.217,97           | 2.618.100,00                                 | 2.648.984,24                     | 30.884,24               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 40.633,21              | 586.300,00                                   | 110.234,75                       | -476.065,25             |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 1.305.099,07           | 1.555.000,00                                 | 1.430.464,18                     | -124.535,82             |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 20.400.875,49          | 20.374.100,00                                | 19.859.990,20                    | -514.109,80             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -5.528.250,87          | -5.648.400,00                                | -6.196.255,63                    | -547.855,63             | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | -2.784,08                        | -2.784,08               | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -7.250.577,06          | -5.305.851,92                                | -7.659.476,80                    | -2.353.624,88           | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -5.959.939,11          | -10.251.300,00                               | -9.591.572,57                    | 659.727,43              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -7.803,28              | -8.000,00                                    | -7.895,35                        | 104,65                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.973.833,82          | -1.472.948,08                                | -1.769.406,01                    | -296.457,93             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -20.720.404,14         | -22.686.500,00                               | -25.227.390,44                   | -2.540.890,44           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -319.528,65            | -2.312.400,00                                | -5.367.400,24                    | -3.055.000,24           | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | -1.012.375,00          | -1.279.000,00                                | -1.278.711,63                    | 288,37                  | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | -1.012.375,00          | -1.278.900,00                                | -1.278.711,63                    | 188,37                  | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.331.903,65          | -3.591.300,00                                | -6.646.111,87                    | -3.054.811,87           | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 207.707,65             | 250.000,00                                   | 149.345,00                       | -100.655,00             |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.504.100,00          | -1.403.300,00                                | -1.403.300,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -2.628.296,00          | -4.744.600,00                                | -7.900.066,87                    | -3.155.466,87           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -5.958.015,72          | -10.250.800,00                               | -9.581.032,61                    | 669.767,39              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 1.687.637,00           | 2.665.000,00                                 | 3.821.321,30                     | 1.156.321,30            |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -4.270.378,72          | -7.585.800,00                                | -5.759.711,31                    | 1.826.088,69            |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 2.976,00               | 3.500,00                                     | 2.976,00                         | -524,00                 |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 2.660.709,02           | 2.800.000,00                                 | 2.626.864,38                     | -173.135,62             |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 11.258,82              | 1.200,00                                     | 8,00                             | -1.192,00               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 337.401,66             | 365.200,00                                   | 330.816,00                       | -34.384,00              |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 5.012,50               | 10.200,00                                    | 7.870,00                         | -2.330,00               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 10.000,00                                    | 9.587,00                         | -413,00                 |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 3.017.358,00           | 3.190.100,00                                 | 2.978.121,38                     | -211.978,62             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -3.787.823,34          | -4.097.000,00                                | -3.987.430,29                    | 109.569,71              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -534.589,07            | -744.100,00                                  | -392.128,76                      | 351.971,24              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -165.590,45            | -159.500,00                                  | -166.957,72                      | -7.457,72               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -163.474,69            | -176.500,00                                  | -154.961,28                      | 21.538,72               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -4.651.477,55          | -5.177.200,00                                | -4.701.478,05                    | 475.721,95              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.634.119,55          | -1.987.100,00                                | -1.723.356,67                    | 263.743,33              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.634.119,55          | -1.987.100,00                                | -1.723.356,67                    | 263.743,33              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -692.300,00            | -750.900,00                                  | -750.900,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -2.326.419,55          | -2.738.000,00                                | -2.474.256,67                    | 263.743,33              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -164.647,64            | -155.500,00                                  | -164.519,72                      | -9.019,72               |
| 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                  |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -161.671,64            | -152.500,00                                  | -161.543,72                      | -9.043,72               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 582.059,36             | 266.600,00                                   | 291.390,05                       | 24.790,05               |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 53.206,30              | 48.000,00                                    | 99.214,01                        | 51.214,01               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 100,00                                       | 4.107,07                         | 4.007,07                |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 3.650,00               | 5.000,00                                     | 2.340,00                         | -2.660,00               |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 12.100,00              | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 651.015,66             | 319.800,00                                   | 397.051,13                       | 77.251,13               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.050.055,68          | -1.211.200,00                                | -1.205.477,26                    | 5.722,74                | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -105,21                | -100,00                                      | -239,73                          | -139,73                 | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -210.982,94            | -353.624,45                                  | -398.921,40                      | -45.296,95              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -429.016,29            | -12.500,00                                   | -8.415,77                        | 4.084,23                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -104.102,64            | -87.200,00                                   | -85.949,60                       | 1.250,40                | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -67.497,16             | -267.460,71                                  | -195.009,50                      | 72.451,21               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.861.759,92          | -1.932.085,16                                | -1.894.013,26                    | 38.071,90               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.210.744,26          | -1.612.285,16                                | -1.496.962,13                    | 115.323,03              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.210.744,26          | -1.612.285,16                                | -1.496.962,13                    | 115.323,03              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -274.958,40            | -274.000,00                                  | -274.000,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.485.702,66          | -1.886.285,16                                | -1.770.962,13                    | 115.323,03              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -428.859,16            | -12.500,00                                   | -8.115,77                        | 4.384,23                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 420.968,14             | 900,00                                       | 950,00                           | 50,00                   |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -7.891,02              | -11.600,00                                   | -7.165,77                        | 4.434,23                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 29.868,96              | 80.100,00                                    | 181.032,63                       | 100.932,63              |                            |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge                                               | 0,00                   | 0,00                                         | 582,22                           | 582,22                  |                            |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtl. Leistungsentg.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 1.309.452,23           | 1.977.000,00                                 | 1.148.593,47                     | -828.406,53             |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 87,86                  | 100,00                                       | 6.370,00                         | 6.270,00                |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 17.661,25              | 10.000,00                                    | 115.844,76                       | 105.844,76              |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | -13.549,88             | 39.000,00                                    | 17.386,21                        | -21.613,79              |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.343.520,42           | 2.106.200,00                                 | 1.469.809,29                     | -636.390,71             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -1.622.965,53          | -1.862.500,00                                | -1.793.955,63                    | 68.544,37               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | -1.142,64                        | -1.142,64               | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -493.918,58            | -437.659,61                                  | -420.464,51                      | 17.195,10               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -131.511,87            | -82.800,00                                   | -99.737,86                       | -16.937,86              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -87.866,12             | -201.140,39                                  | -239.075,43                      | -37.935,04              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -2.336.262,10          | -2.584.100,00                                | -2.554.376,07                    | 29.723,93               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -992.741,68            | -477.900,00                                  | -1.084.566,78                    | -606.666,78             | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -992.741,68            | -477.900,00                                  | -1.084.566,78                    | -606.666,78             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 410,00                 | 0,00                                         | 410,00                           | 410,00                  |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -602.200,00            | -428.400,00                                  | -428.500,00                      | -100,00                 |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.594.531,68          | -906.300,00                                  | -1.512.656,78                    | -606.356,78             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -84.600,38             | -82.800,00                                   | -98.292,41                       | -15.492,41              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 2.657,00               | 100,00                                       | 1.941,00                         | 1.841,00                |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -81.943,38             | -82.700,00                                   | -96.351,41                       | -13.651,41              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**561001 Umweltschutzmaßnahmen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 2.750,00               | 800,00                                       | 4.020,00                         | 3.220,00                |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 2.750,00               | 1.000,00                                     | 4.020,00                         | 3.020,00                |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -620.021,06            | -574.300,00                                  | -611.878,27                      | -37.578,27              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -197.707,07            | -16.900,00                                   | -12.519,93                       | 4.380,07                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -5.941,00              | -5.000,00                                    | -12.526,93                       | -7.526,93               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -45.726,06             | -83.100,00                                   | -29.224,98                       | 53.875,02               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -869.395,19            | -679.400,00                                  | -666.150,11                      | 13.249,89               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -866.645,19            | -678.400,00                                  | -662.130,11                      | 16.269,89               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -866.645,19            | -678.400,00                                  | -662.130,11                      | 16.269,89               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -136.100,00            | -157.900,00                                  | -157.900,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.002.745,19          | -836.300,00                                  | -820.030,11                      | 16.269,89               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -5.941,00              | -5.000,00                                    | -12.526,93                       | -7.526,93               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -5.941,00              | -5.000,00                                    | -12.526,93                       | -7.526,93               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**561002 Klimaschutzmaßnahmen**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                   | 264.500,00                                   | 66.583,44                        | -197.916,56             |                            |
| 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                                         | 106.489,20                       | 106.489,20              |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 264.500,00                                   | 173.072,64                       | -91.427,36              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | 0,00                   | -72.100,00                                   | 0,00                             | 72.100,00               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | 0,00                   | -1.055.214,84                                | -284.558,27                      | 770.656,57              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | -8.308,00                        | -8.308,00               | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | 0,00                   | -100,00                                      | -5.831,00                        | -5.731,00               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | -1.127.514,84                                | -298.697,27                      | 828.817,57              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 0,00                   | -863.014,84                                  | -125.624,63                      | 737.390,21              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 0,00                   | -863.014,84                                  | -125.624,63                      | 737.390,21              | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | 0,00                   | -8.300,00                                    | -9.966,00                        | -1.666,00               |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | -871.314,84                                  | -135.590,63                      | 735.724,21              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                                         | -8.308,00                        | -8.308,00               |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | -8.308,00                        | -8.308,00               |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**571001 Wirtschaftsförderung**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                        | 1.504,00               | 1.500,00                                     | 2.154,00                         | 654,00                  |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.504,00               | 1.500,00                                     | 2.154,00                         | 654,00                  |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -88.514,44             | -87.100,00                                   | -101.223,81                      | -14.123,81              | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -152,72                | -3.400,00                                    | -401,95                          | 2.998,05                | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -842.100,00            | -1.072.100,00                                | -914.381,20                      | 157.718,80              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -210.844,45            | -149.000,00                                  | -267.639,26                      | -118.639,26             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.141.611,61          | -1.311.600,00                                | -1.283.646,22                    | 27.953,78               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.140.107,61          | -1.310.100,00                                | -1.281.492,22                    | 28.607,78               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.140.107,61          | -1.310.100,00                                | -1.281.492,22                    | 28.607,78               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -34.600,00             | -32.000,00                                   | -32.000,00                       | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -1.174.707,61          | -1.342.100,00                                | -1.313.492,22                    | 28.607,78               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -85,71                 | -100,00                                      | -93,93                           | 6,07                    | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -0,07                  | 0,00                                         | -0,16                            | -0,16                   | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -380.085,78            | -380.100,00                                  | -380.094,09                      | 5,91                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -380.085,78            | -380.100,00                                  | -380.094,09                      | 5,91                    | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -380.085,78            | -380.100,00                                  | -380.094,09                      | 5,91                    | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -380.085,78            | -380.100,00                                  | -380.094,09                      | 5,91                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                      | 308.268,79             | 320.000,00                                   | 343.951,38                       | 23.951,38               |                            |
| 441                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 442                        |    |                                                                          |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 446                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentg.                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 4.466,66               | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 312.901,45             | 320.000,00                                   | 344.117,38                       | 24.117,38               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -154.883,01            | -179.300,00                                  | -133.433,18                      | 45.866,82               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -22.018,32             | -31.100,00                                   | -39.957,77                       | -8.857,77               | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -18.414,72             | -20.300,00                                   | -16.214,92                       | 4.085,08                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -6.290,87              | -6.600,00                                    | -7.273,23                        | -673,23                 | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -201.606,92            | -237.300,00                                  | -196.879,10                      | 40.420,90               | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 111.294,53             | 82.700,00                                    | 147.238,28                       | 64.538,28               | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 111.294,53             | 82.700,00                                    | 147.238,28                       | 64.538,28               | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -212.600,00            | -210.300,00                                  | -210.300,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -101.305,47            | -127.600,00                                  | -63.061,72                       | 64.538,28               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -18.382,00             | -20.300,00                                   | -16.214,92                       | 4.085,08                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 166,00                 | 0,00                                         | 166,00                           | 166,00                  |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -18.216,00             | -20.300,00                                   | -16.048,92                       | 4.251,08                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 41.467,00              | 25.700,00                                    | 41.444,00                        | 15.744,00               |                            |
| 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.                                        | 3.741.638,54           | 3.667.500,00                                 | 4.259.309,08                     | 591.809,08              |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 6.650,10               | 0,00                                         | 27.175,61                        | 27.175,61               |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 3.789.755,64           | 3.693.200,00                                 | 4.327.928,69                     | 634.728,69              |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -11.426,90             | -11.800,00                                   | -11.219,93                       | 580,07                  | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 694,91                 | -22.000,00                                   | -7.064,93                        | 14.935,07               | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -2.790.888,71          | -4.631.100,00                                | -5.367.521,31                    | -736.421,31             | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -411.317,85            | -450.100,00                                  | -478.679,67                      | -28.579,67              | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.791.595,44          | -342.800,00                                  | -330.913,88                      | 11.886,12               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -5.004.533,99          | -5.457.800,00                                | -6.195.399,72                    | -737.599,72             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -1.214.778,35          | -1.764.600,00                                | -1.867.471,03                    | -102.871,03             | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 31.780,36              | 30.000,00                                    | 31.012,51                        | 1.012,51                |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 31.780,36              | 30.000,00                                    | 31.012,51                        | 1.012,51                | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -1.182.997,99          | -1.734.600,00                                | -1.836.458,52                    | -101.858,52             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -1.054.600,00          | -1.274.200,00                                | -1.274.200,00                    | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -2.237.597,99          | -3.008.800,00                                | -3.110.658,52                    | -101.858,52             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -401.551,61            | -430.100,00                                  | -478.679,67                      | -48.579,67              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 41.467,00              | 25.700,00                                    | 41.444,00                        | 15.744,00               |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -360.084,61            | -404.400,00                                  | -437.235,67                      | -32.835,67              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**573004 Werbeeinrichtungen, Parkplätze**

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |                                                                          | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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.                                        | 5.561.594,00           | 6.000.000,00                                 | 5.697.751,51                     | -302.248,49             |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 2.790,56               | 500,00                                       | 1.053,77                         | 553,77                  |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 5.564.384,56           | 6.000.500,00                                 | 5.698.805,28                     | -301.694,72             |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -238.288,73            | -249.500,00                                  | -235.722,75                      | 13.777,25               | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -1.326.784,36          | -1.350.000,00                                | -1.513.481,03                    | -163.481,03             | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -1.612,00              | -3.100,00                                    | -1.612,00                        | 1.488,00                | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.285.824,61          | -1.205.600,00                                | -1.281.992,09                    | -76.392,09              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -2.852.509,70          | -2.808.200,00                                | -3.032.807,87                    | -224.607,87             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 2.711.874,86           | 3.192.300,00                                 | 2.665.997,41                     | -526.302,59             | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 2.654,68               | 100,00                                       | 34.623,63                        | 34.523,63               |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 2.654,68               | 100,00                                       | 34.623,63                        | 34.523,63               | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 2.714.529,54           | 3.192.400,00                                 | 2.700.621,04                     | -491.778,96             | 0,00                       |
| 48                         | 24 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                         | -137.900,00            | -106.000,00                                  | -106.000,00                      | 0,00                    |                            |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 2.576.629,54           | 3.086.400,00                                 | 2.594.621,04                     | -491.778,96             | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -1.612,00              | -3.100,00                                    | -1.612,00                        | 1.488,00                |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -1.612,00              | -3.100,00                                    | -1.612,00                        | 1.488,00                |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 595.000,00             | 0,00                                         | 55.000,00                        | 55.000,00               |                            |
| 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 595.000,00             | 100,00                                       | 55.000,00                        | 54.900,00               |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | -8.378,58              | -10.000,00                                   | -8.494,91                        | 1.505,09                | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | -9,86                  | 0,00                                         | -28,26                           | -28,26                  | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -3.545.300,00          | -3.683.300,00                                | -3.490.677,75                    | 192.622,25              | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -485.000,00            | -100,00                                      | -55.006,93                       | -54.906,93              | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -4.038.688,44          | -3.693.400,00                                | -3.554.207,85                    | 139.192,15              | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -3.443.688,44          | -3.693.300,00                                | -3.499.207,85                    | 194.092,15              | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -3.443.688,44          | -3.693.300,00                                | -3.499.207,85                    | 194.092,15              | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -3.443.688,44          | -3.693.300,00                                | -3.499.207,85                    | 194.092,15              | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -10.000,00             | -10.000,00                                   | -10.000,00                       | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -10.000,00             | -10.000,00                                   | -10.000,00                       | 0,00                    | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3                                                                        | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| 40                         | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                             | 335.178.790,57         | 313.330.300,00                               | 342.244.481,71                   | 28.914.181,71           |                            |
| 41                         | 2  | + Zuwendungen u. allgemeine Umlagen                                      | 239.873.701,72         | 246.500.000,00                               | 247.253.215,14                   | 753.215,14              |                            |
| 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                                                       | -34.827,44             | 693.000,00                                   | 411.552,61                       | -281.447,39             |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 575.017.664,85         | 560.523.300,00                               | 589.909.249,46                   | 29.385.949,46           |                            |
| 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                                             | -317.297,49            | 0,00                                         | -100.820,11                      | -100.820,11             | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | -11.843.888,00         | -10.633.900,00                               | -11.913.234,00                   | -1.279.334,00           | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | -1.597.416,27          | 0,00                                         | -642.044,89                      | -642.044,89             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -13.758.601,76         | -10.633.900,00                               | -12.656.099,00                   | -2.022.199,00           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 561.259.063,09         | 549.889.400,00                               | 577.253.150,46                   | 27.363.750,46           | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | 0,00                   | -400.000,00                                  | -64.992,00                       | 335.008,00              | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | -400.000,00                                  | -64.992,00                       | 335.008,00              | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 561.259.063,09         | 549.489.400,00                               | 577.188.158,46                   | 27.698.758,46           | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 561.259.063,09         | 549.489.400,00                               | 577.188.158,46                   | 27.698.758,46           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                                       | 1.223.579,77           | 99.600,00                                    | 321.811,77                       | 222.211,77              |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 1.223.579,77           | 99.600,00                                    | 321.811,77                       | 222.211,77              |                            |
| 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                                                  | -1.343.098,38          | -6.000,00                                    | -167.558,17                      | -161.558,17             | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -1.343.098,38          | -6.000,00                                    | -167.558,17                      | -161.558,17             | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -119.518,61            | 93.600,00                                    | 154.253,60                       | 60.653,60               | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 356.890,04             | 9.700,00                                     | 82.553,69                        | 72.853,69               |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | -5.850.004,94          | -7.925.900,00                                | -8.018.722,93                    | -92.822,93              | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | -5.493.114,90          | -7.916.200,00                                | -7.936.169,24                    | -19.969,24              | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -5.612.633,51          | -7.822.600,00                                | -7.781.915,64                    | 40.684,36               | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -5.612.633,51          | -7.822.600,00                                | -7.781.915,64                    | 40.684,36               | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |



**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen                                                | -29.221.516,86         | -34.800.000,00                               | -21.987.853,92                   | 12.812.146,08           | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -54.198,40             | 0,00                                         | -54.199,00                       | -54.199,00              | 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 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -29.275.715,26         | -34.800.000,00                               | -22.042.052,92                   | 12.757.947,08           | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | -29.275.715,26         | -34.800.000,00                               | -22.042.052,92                   | 12.757.947,08           | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | -29.275.715,26         | -34.800.000,00                               | -22.042.052,92                   | 12.757.947,08           | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | -29.275.715,26         | -34.800.000,00                               | -22.042.052,92                   | 12.757.947,08           | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -54.198,40             | 0,00                                         | -54.199,00                       | -54.199,00              |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -54.198,40             | 0,00                                         | -54.199,00                       | -54.199,00              |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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                                      | 21.180,00              | 7.200,00                                     | 20.118,00                        | 12.918,00               |                            |
| 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.                                        | 1.606,00               | 100.000,00                                   | 198.963,00                       | 98.963,00               |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenuml.                                      | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge                                                       | 30.244.498,47          | 20.200.000,00                                | 20.793.576,70                    | 593.576,70              |                            |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 472                        | 9  | + / - Bestandsveränderungen                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 1.500.222,97                     | 1.500.222,97            |                            |
|                            | 10 | <b>Erträge</b>                                                           | 30.267.284,47          | 20.307.200,00                                | 22.512.880,67                    | 2.205.680,67            |                            |
| 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                             | -2.142,89              | -250.000,00                                  | -47.000,00                       | 203.000,00              | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen                                             | -5.419.898,61          | -3.001.900,00                                | -1.958.958,70                    | 1.042.941,30            | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | -71,03                           | -71,03                  | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen                                                  | 29.153,79              | -1.035.000,00                                | -965.763,86                      | 69.236,14               | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | -5.392.887,71          | -4.286.900,00                                | -2.971.793,59                    | 1.315.106,41            | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 24.874.396,76          | 16.020.300,00                                | 19.541.087,08                    | 3.520.787,08            | 0,00                       |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                 | -12.140.000,00         | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 22 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | -12.140.000,00         | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 12.734.396,76          | 16.020.300,00                                | 19.541.087,08                    | 3.520.787,08            | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 12.734.396,76          | 16.020.300,00                                | 19.541.087,08                    | 3.520.787,08            | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  |
| 571 + 574                                   | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen | -5.419.898,61          | -3.001.900,00                                | -1.957.958,70                    | 1.043.941,30            |
| 416 + 437                                   | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge                    | 21.180,00              | 7.200,00                                     | 20.118,00                        | 12.918,00               |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | -5.398.718,61          | -2.994.700,00                                | -1.937.840,70                    | 1.056.859,30            |

**Teilergebnisrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|----------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                            |    |                                                                          | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                            |    |                                                                          | 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 | <b>Erträge</b>                                                           | 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                                         | -0,02                            | -0,02                   | 0,00                       |
|                            | 17 | davon Verfügungsmittel                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen</b>                                                    | 0,00                   | 0,00                                         | -0,02                            | -0,02                   | 0,00                       |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>                     | 0,00                   | 0,00                                         | -0,02                            | -0,02                   | 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 | <b>= Finanzergebnis</b>                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b> | 0,00                   | 0,00                                         | -0,02                            | -0,02                   | 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 | <b>= Ergebnis</b>                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | -0,02                            | -0,02                   | 0,00                       |

| Nachrichtlich:<br>Nettoabschreibungsaufwand |                                                                                                                   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|
|                                             |                                                                                                                   | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    |
|                                             |                                                                                                                   | 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                    |
|                                             | <b>Nettoabschreibungsaufwand</b>                                                                                  | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |





# Teilfinanzrechnung zum Jahresabschluss

31. Dezember 2023



# 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  |
| 314002 | EGH SGB IX für junge Menschen                      | 77  |
| 315001 | Soziale Einrichtungen und Angebote                 | 78  |
| 315002 | Integration in der Hansestadt Lübeck               | 79  |
| 315101 | Soziale Einrichtungen für Ältere                   | 80  |
| 315201 | SeniorInneneinrichtungen                           | 81  |
| 315401 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose             | 82  |
| 315501 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer | 83  |
| 315601 | Andere soziale Einrichtungen                       | 84  |
| 321001 | Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz        | 85  |
| 331001 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege         | 86  |
| 341001 | Unterhaltsvorschuss                                | 87  |
| 343001 | Betreuungsangelegenheiten                          | 88  |
| 345001 | Leistungen für Bildung und Teilhabe                | 89  |
| 351001 | Sonstige soziale Hilfen und Leistungen             | 90  |
| 351002 | Lastenausgleich                                    | 91  |
| 361001 | Entgeltermäßigung Kindertagesbetreuung             | 92  |
| 361002 | Familienservice                                    | 93  |
| 361003 | Tagespflege                                        | 94  |
| 362001 | Planung Jugendarbeit                               | 95  |
| 362002 | Jugendarbeit                                       | 96  |
| 362003 | Bildungsfonds                                      | 97  |
| 363001 | Planung Jugendhilfe                                | 98  |
| 363002 | Jugendhilfe                                        | 99  |
| 363003 | Jugendberufsagentur Lübeck                         | 100 |
| 365001 | Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung     | 101 |
| 365002 | Betreuung in Kindertageseinrichtungen              | 102 |
| 366001 | Gemeinwesenarbeit                                  | 103 |
| 367001 | Abwicklung Wakenitzhof                             | 104 |
| 367002 | Kriminalprävention                                 | 105 |
| 367003 | Jugendberufshilfe                                  | 106 |
| 411001 | Krankenhausinvestitionsbeitrag                     | 107 |
| 414001 | Gesundheitsamt                                     | 108 |
| 418001 | Kurbetrieb Travemünde                              | 109 |
| 421001 | Förderung des Sports                               | 110 |
| 424001 | Sportstätten                                       | 111 |
| 424002 | Lübecker Schwimmbäder                              | 112 |



|        |                                                                                          |     |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| 424003 | Passathafen                                                                              | 113 |
| 424004 | Bark Passat                                                                              | 114 |
| 511001 | Betreuung Gutachterausschuss                                                             | 115 |
| 511003 | Stadtplanung und -entwicklung                                                            | 116 |
| 511004 | Verkehrsflussmanagement und Geo-Services                                                 | 117 |
| 521001 | Baulicher Brandschutz                                                                    | 118 |
| 521002 | Bauaufsicht                                                                              | 119 |
| 522001 | Kommunaldarlehen                                                                         | 120 |
| 522002 | Öffentlich geförderter Wohnungsbau                                                       | 121 |
| 522003 | Grundstücksgesellschaft Trave mbH                                                        | 122 |
| 523001 | Archäologie und Denkmalpflege                                                            | 123 |
| 535001 | Stadtwerke                                                                               | 124 |
| 535002 | Konzessionsabgaben                                                                       | 125 |
| 537001 | EBL (Abfallwirtschaft)                                                                   | 126 |
| 538001 | EBL (Abwasserbeseitigung)                                                                | 127 |
| 541001 | Gemeindestraßen                                                                          | 128 |
| 542001 | Kreisstraßen                                                                             | 129 |
| 543001 | Landesstraßen                                                                            | 130 |
| 544001 | Bundesstraßen                                                                            | 131 |
| 545001 | EBL (Straßenreinigung)                                                                   | 132 |
| 547001 | Aufgabenträgerschaft ÖPNV                                                                | 133 |
| 548001 | Bewirtschaftung Flughafen                                                                | 134 |
| 551001 | Grün- und Landschaftsbau                                                                 | 135 |
| 552001 | Wasser und Hafen                                                                         | 136 |
| 553001 | Friedhofs- und Bestattungswesen                                                          | 137 |
| 554001 | Naturschutz und Landschaftspflege                                                        | 138 |
| 555001 | Land- und Forstwirtschaft                                                                | 139 |
| 561001 | Umweltschutzmaßnahmen                                                                    | 140 |
| 561002 | Klimaschutzmaßnahmen                                                                     | 141 |
| 571001 | Wirtschaftsförderung                                                                     | 142 |
| 573001 | Grundstücksgesellschaft Metallhüttengelände mbH                                          | 143 |
| 573002 | Wochen- und Jahrmärkte                                                                   | 144 |
| 573003 | Lübecker Musik- und Kongresshallen GmbH                                                  | 145 |
| 573004 | Werbeeinrichtungen, Parkplätze                                                           | 146 |
| 573011 | Grundstücksgesellschaft der Kurhausbetriebe Travemünde mbH                               | 147 |
| 575001 | Lübeck und Travemünde Marketing GmbH                                                     | 148 |
| 575002 | Hamburg Marketing GmbH                                                                   | 149 |
| 611001 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen                                      | 150 |
| 612001 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                                     | 151 |
| 612002 | Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des dopp. Haushalts | 152 |
| 612003 | Grundstücksan- und verkäufe (techn. Produkt)                                             | 153 |
| 612004 | Pauschalierte zahlungswirksame Vorgänge                                                  | 154 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111001 Verwaltungsleitung**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 8.998,47               | 9.200,00                                     | 9.382,56                         | 182,56                  |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 8.998,47               | 9.600,00                                     | 9.382,56                         | -217,44                 |                            |
| 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                                                                       | -728,94                | -2.900,00                                    | -6.823,69                        | -3.923,69               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -44.639,94             | -55.900,00                                   | -53.236,66                       | 2.663,34                | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -11.315,48             | -14.700,00                                   | -15.562,75                       | -862,75                 | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -56.684,36             | -73.500,00                                   | -75.623,10                       | -2.123,10               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -47.685,89             | -63.900,00                                   | -66.240,54                       | -2.340,54               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -204,52                | -3.000,00                                    | 0,00                             | 3.000,00                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -204,52                | -3.000,00                                    | 0,00                             | 3.000,00                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -204,52                | -3.000,00                                    | 0,00                             | 3.000,00                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                   | -2.460,00                                    | -1.654,10                        | 805,90                  | 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                                                                                             | -1.793,53              | -2.640,00                                    | -2.699,88                        | -59,88                  | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.793,53              | -5.100,00                                    | -4.353,98                        | 746,02                  | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.793,53              | -5.100,00                                    | -4.353,98                        | 746,02                  | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                    | 0,00                             | 2.000,00                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -2.000,00                                    | 0,00                             | 2.000,00                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | -2.000,00                                    | 0,00                             | 2.000,00                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                       | 701,87                           | 601,87                  |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 13.851,47              | 12.500,00                                    | 16.074,12                        | 3.574,12                |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 52.801,28              | 0,00                                         | 161.798,73                       | 161.798,73              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 66.652,75              | 12.600,00                                    | 178.574,72                       | 165.974,72              |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | -61,50                           | -61,50                  | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -35.636,20             | -37.259,81                                   | -49.740,16                       | -12.480,35              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -976.228,57            | -870.500,00                                  | -830.187,84                      | 40.312,16               | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -336.324,56            | -379.340,19                                  | -383.716,44                      | -4.376,25               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.348.189,33          | -1.287.100,00                                | -1.263.705,94                    | 23.394,06               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.281.536,58          | -1.274.500,00                                | -1.085.131,22                    | 189.368,78              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -9.585,88              | -20.000,00                                   | -16.937,60                       | 3.062,40                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -9.585,88              | -20.000,00                                   | -16.937,60                       | 3.062,40                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -9.585,88              | -20.000,00                                   | -16.937,60                       | 3.062,40                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 16.500,00              | 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                                         | 1.012,60                         | 1.012,60                |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 4.319,00               | 15.300,00                                    | 12.832,16                        | -2.467,84               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 112.624,29             | 125.000,00                                   | 100.961,59                       | -24.038,41              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 1.900,21                         | 1.900,21                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 133.443,29             | 157.000,00                                   | 133.206,56                       | -23.793,44              |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | -321,57                          | -321,57                 | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -166.401,77            | -105.400,00                                  | -171.401,05                      | -66.001,05              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -50.000,00             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -262.449,44            | -325.500,00                                  | -328.992,08                      | -3.492,08               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -478.851,21            | -430.900,00                                  | -500.714,70                      | -69.814,70              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -345.407,92            | -273.900,00                                  | -367.508,14                      | -93.608,14              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -3.521,20              | -10.000,00                                   | -12.159,58                       | -2.159,58               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -3.521,20              | -10.000,00                                   | -12.159,58                       | -2.159,58               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -3.521,20              | -10.000,00                                   | -12.159,58                       | -2.159,58               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111005 Zentrale Verwaltungsdienste**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 14,50                  | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 25.106,34              | 76.100,00                                    | 50.845,88                        | -25.254,12              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 27.486,52              | 0,00                                         | 46.767,85                        | 46.767,85               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 303,45                 | 0,00                                         | 4.084,55                         | 4.084,55                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 52.910,81              | 76.200,00                                    | 101.698,28                       | 25.498,28               |                            |
| 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                                                                       | -1.214.586,10          | -900.600,00                                  | -1.023.245,71                    | -122.645,71             | 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                                                                                             | -861.269,55            | -1.216.500,00                                | -780.866,51                      | 435.633,49              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -2.075.855,65          | -2.117.100,00                                | -1.804.112,22                    | 312.987,78              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -2.022.944,84          | -2.040.900,00                                | -1.702.413,94                    | 338.486,06              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -260.251,99            | -205.500,00                                  | -211.032,12                      | -5.532,12               | 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                                                                                     | -3.986,50              | 0,00                                         | -1.490,50                        | -1.490,50               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -264.238,49            | -205.500,00                                  | -212.522,62                      | -7.022,62               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -264.238,49            | -205.500,00                                  | -212.522,62                      | -7.022,62               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111006 Stabsstelle Arbeitsschutz**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 86,40                  | 33.500,00                                    | 34.716,49                        | 1.216,49                |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 86,40                  | 33.500,00                                    | 34.716,49                        | 1.216,49                |                            |
| 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                                                                       | -205.569,80            | -189.900,00                                  | -177.531,62                      | 12.368,38               | 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                                                                                             | -221.722,65            | -276.900,00                                  | -167.454,07                      | 109.445,93              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -427.292,45            | -466.800,00                                  | -344.985,69                      | 121.814,31              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -427.206,05            | -433.300,00                                  | -310.269,20                      | 123.030,80              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -32.644,16             | -56.000,00                                   | -28.621,39                       | 27.378,61               | -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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -32.644,16             | -56.000,00                                   | -28.621,39                       | 27.378,61               | -700,00                    |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -32.644,16             | -56.000,00                                   | -28.621,39                       | 27.378,61               | -700,00                    |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111007 Informationstechnik**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 64.238,48              | 200,00                                       | 2.427,01                         | 2.227,01                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 13.000,00              | 125.500,00                                   | 112.167,00                       | -13.333,00              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 16.585,40              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 93.823,88              | 125.700,00                                   | 114.594,01                       | -11.105,99              |                            |
| 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                                                                       | -3.824.386,43          | -4.022.100,00                                | -4.279.335,43                    | -257.235,43             | 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                                                                                             | -276.976,22            | -200.300,00                                  | -194.385,72                      | 5.914,28                | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -4.101.362,65          | -4.222.400,00                                | -4.473.721,15                    | -251.321,15             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -4.007.538,77          | -4.096.700,00                                | -4.359.127,14                    | -262.427,14             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 1.500,00               | 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 1.500,00               | 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                                                        | -1.966.212,11          | -3.409.000,00                                | -2.684.184,23                    | 724.815,77              | -775.000,00                |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -148.553,78            | -721.000,00                                  | -256.487,20                      | 464.512,80              | -468.000,00                |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -2.114.765,89          | -4.130.000,00                                | -2.940.671,43                    | 1.189.328,57            | -1.243.000,00              |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -2.113.265,89          | -4.130.000,00                                | -2.940.671,43                    | 1.189.328,57            | -1.243.000,00              |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111008 Zentrale Personalarbeit**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 22.930,07              | 55.100,00                                    | 18.818,47                        | -36.281,53              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 516.235,24             | 625.100,00                                   | 299.208,81                       | -325.891,19             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 996,15                 | 100,00                                       | 1.986,21                         | 1.886,21                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 146,26                 | 100,00                                       | 98,31                            | -1,69                   |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 540.307,72             | 680.500,00                                   | 320.111,80                       | -360.388,20             |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -103,20                | 0,00                                         | -743,10                          | -743,10                 | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -1.009.331,72          | -1.630.100,00                                | -1.057.397,27                    | 572.702,73              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | 0,00                   | -1.800,00                                    | -1.800,00                        | 0,00                    | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -777.272,46            | -694.700,00                                  | -766.363,74                      | -71.663,74              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.786.707,38          | -2.326.600,00                                | -1.826.304,11                    | 500.295,89              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.246.399,66          | -1.646.100,00                                | -1.506.192,31                    | 139.907,69              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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)                      | 2.792,65               | 800,00                                       | 861,69                           | 61,69                   |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 2.792,65               | 800,00                                       | 861,69                           | 61,69                   |                            |
| 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                                                        | -29.621,95             | -119.300,00                                  | -129.116,68                      | -9.816,68               | -16.338,00                 |
| 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                                         | -11.267,81                       | -11.267,81              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -29.621,95             | -119.300,00                                  | -140.384,49                      | -21.084,49              | -16.338,00                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -26.829,30             | -118.500,00                                  | -139.522,80                      | -21.022,80              | -16.338,00                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 1.148,56               | 500,00                                       | 122.540,08                       | 122.040,08              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 59.111,37              | 300,00                                       | 58.512,33                        | 58.212,33               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 249,66                           | 249,66                  |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 60.259,93              | 800,00                                       | 181.302,07                       | 180.502,07              |                            |
| 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                                                                       | -707.960,79            | -404.800,00                                  | -32.527,43                       | 372.272,57              | 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                                                                                             | -70.410,55             | -708.500,00                                  | -477.738,94                      | 230.761,06              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -778.371,34            | -1.113.300,00                                | -510.266,37                      | 603.033,63              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -718.111,41            | -1.112.500,00                                | -328.964,30                      | 783.535,70              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -8.880,43              | -30.000,00                                   | -3.474,00                        | 26.526,00               | -20.000,00                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -8.880,43              | -30.000,00                                   | -3.474,00                        | 26.526,00               | -20.000,00                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -8.880,43              | -30.000,00                                   | -3.474,00                        | 26.526,00               | -20.000,00                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                              | 16.488,90              | 23.600,00                                    | 19.503,49                        | -4.096,51               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 16.488,90              | 23.700,00                                    | 19.503,49                        | -4.196,51               |                            |
| 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                                                                       | -21.810,07             | -39.300,00                                   | -26.511,21                       | 12.788,79               | 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                                                                                             | -29.447,09             | -83.700,00                                   | -27.531,96                       | 56.168,04               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -51.257,16             | -123.000,00                                  | -54.043,17                       | 68.956,83               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -34.768,26             | -99.300,00                                   | -34.539,68                       | 64.760,32               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -1.999,20              | -11.000,00                                   | -3.840,83                        | 7.159,17                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.999,20              | -11.000,00                                   | -3.840,83                        | 7.159,17                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -1.999,20              | -11.000,00                                   | -3.840,83                        | 7.159,17                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111011 Frauenemanzipatorische Gleichstellungsarbeit**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 1.642,18               | 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                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 2.636,65               | 200,00                                       | 1.761,68                         | 1.561,68                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 5.795,81               | 5.900,00                                     | 5.941,67                         | 41,67                   |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 10.074,64              | 6.300,00                                     | 7.703,35                         | 1.403,35                |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -519,35                | -400,00                                      | -247,69                          | 152,31                  | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -27.196,82             | -51.900,00                                   | -24.029,56                       | 27.870,44               | 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                                                                                             | -16.136,45             | -28.800,00                                   | -11.597,22                       | 17.202,78               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -43.852,62             | -81.100,00                                   | -35.874,47                       | 45.225,53               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -33.777,98             | -74.800,00                                   | -28.171,12                       | 46.628,88               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -879,96                | -7.000,00                                    | -4.293,66                        | 2.706,34                | -4.000,00                  |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -879,96                | -7.000,00                                    | -4.293,66                        | 2.706,34                | -4.000,00                  |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -879,96                | -7.000,00                                    | -4.293,66                        | 2.706,34                | -4.000,00                  |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 351,00                 | 1.000,00                                     | 438,00                           | -562,00                 |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 55,39                            | 55,39                   |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 418.985,94             | 311.900,00                                   | 421.989,93                       | 110.089,93              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 32.226,47              | 10.000,00                                    | 19.949,00                        | 9.949,00                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 451.563,41             | 322.900,00                                   | 442.432,32                       | 119.532,32              |                            |
| 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                                                                       | -336.973,97            | -438.700,00                                  | -393.333,24                      | 45.366,76               | 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                                                                                             | -49.330,39             | -210.000,00                                  | -137.745,94                      | 72.254,06               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -386.304,36            | -648.700,00                                  | -531.079,18                      | 117.620,82              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 65.259,05              | -325.800,00                                  | -88.646,86                       | 237.153,14              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -10.061,08             | -89.500,00                                   | -87.189,11                       | 2.310,89                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -10.061,08             | -89.500,00                                   | -87.189,11                       | 2.310,89                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -10.061,08             | -89.500,00                                   | -87.189,11                       | 2.310,89                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111013 Stabsstelle Bilanzen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111014 Beteiligungscontrolling**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -25.792,55             | 0,00                                         | -8.971,17                        | -8.971,17               | 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                                                                                             | -58.879,79             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -84.672,34             | 0,00                                         | -8.971,17                        | -8.971,17               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -84.672,34             | 0,00                                         | -8.971,17                        | -8.971,17               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -539,95                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -539,95                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -539,95                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111015 Steuern**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 100,00                 | 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                                                                           | -100,00                | 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 1.466,00               | 800,00                                       | 1.521,51                         | 721,51                  |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 286.772,84             | 240.900,00                                   | 263.389,61                       | 22.489,61               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 692.064,14             | 1.200.100,00                                 | 720.002,51                       | -480.097,49             |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>980.302,98</b>      | <b>1.441.800,00</b>                          | <b>984.913,63</b>                | <b>-456.886,37</b>      |                            |
| 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                                                                       | -21.309,12             | -46.400,00                                   | -38.144,37                       | 8.255,63                | 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                                                                                             | -180.990,08            | -181.100,00                                  | -234.282,06                      | -53.182,06              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-202.299,20</b>     | <b>-227.500,00</b>                           | <b>-272.426,43</b>               | <b>-44.926,43</b>       | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>778.003,78</b>      | <b>1.214.300,00</b>                          | <b>712.487,20</b>                | <b>-501.812,80</b>      | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             |                            |
| 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                                                        | -37.980,76             | -63.774,00                                   | -13.669,70                       | 50.104,30               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-37.980,76</b>      | <b>-63.774,00</b>                            | <b>-13.669,70</b>                | <b>50.104,30</b>        | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>-37.980,76</b>      | <b>-63.774,00</b>                            | <b>-13.669,70</b>                | <b>50.104,30</b>        | <b>0,00</b>                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111017 Rechtsangelegenheiten**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 2.500,00               | 2.200,00                                     | 0,00                             | -2.200,00               |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 50,00                  | 500,00                                       | 249,87                           | -250,13                 |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 975,00                 | 10.000,00                                    | 0,00                             | -10.000,00              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 100.409,86             | 74.800,00                                    | 180.479,59                       | 105.679,59              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 31.540,90              | 14.100,00                                    | 3.051,72                         | -11.048,28              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 135.475,76             | 101.600,00                                   | 183.781,18                       | 82.181,18               |                            |
| 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                                                                       | -69.542,83             | -78.220,00                                   | -74.263,76                       | 3.956,24                | 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                                                                                             | -61.452,54             | -98.300,00                                   | -36.663,47                       | 61.636,53               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -130.995,37            | -176.520,00                                  | -110.927,23                      | 65.592,77               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 4.480,39               | -74.920,00                                   | 72.853,95                        | 147.773,95              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -18.253,10             | -3.042,00                                    | -1.252,50                        | 1.789,50                | -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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -18.253,10             | -3.042,00                                    | -1.252,50                        | 1.789,50                | -700,00                    |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -18.253,10             | -3.042,00                                    | -1.252,50                        | 1.789,50                | -700,00                    |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 16.332,00              | 20.000,00                                    | 15.310,00                        | -4.690,00               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 120,00                 | 100,00                                       | 120,00                           | 20,00                   |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 19.873,31              | 21.100,00                                    | 20.647,83                        | -452,17                 |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 15,47                  | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>36.340,78</b>       | <b>41.200,00</b>                             | <b>36.077,83</b>                 | <b>-5.122,17</b>        |                            |
| 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                                                                       | -42.260,87             | -32.000,00                                   | -77.190,05                       | -45.190,05              | 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                                   | -37.938,95                       | -27.938,95              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -100.259,90            | -64.900,00                                   | -145.928,14                      | -81.028,14              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-152.520,77</b>     | <b>-106.900,00</b>                           | <b>-261.057,14</b>               | <b>-154.157,14</b>      | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-116.179,99</b>     | <b>-65.700,00</b>                            | <b>-224.979,31</b>               | <b>-159.279,31</b>      | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             |                            |
| 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                                                        | -25.355,87             | -20.000,00                                   | -12.183,37                       | 7.816,63                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-25.355,87</b>      | <b>-20.000,00</b>                            | <b>-12.183,37</b>                | <b>7.816,63</b>         | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>-25.355,87</b>      | <b>-20.000,00</b>                            | <b>-12.183,37</b>                | <b>7.816,63</b>         | <b>0,00</b>                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -1.605,00              | -8.374,00                                    | -10.260,09                       | -1.886,09               | 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                                                                                             | -1.466,08              | -2.226,00                                    | -2.178,12                        | 47,88                   | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -3.071,08              | -10.600,00                                   | -12.438,21                       | -1.838,21               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -3.071,08              | -10.600,00                                   | -12.438,21                       | -1.838,21               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -522,46                | -1.000,00                                    | -2.226,28                        | -1.226,28               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -522,46                | -1.000,00                                    | -2.226,28                        | -1.226,28               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -522,46                | -1.000,00                                    | -2.226,28                        | -1.226,28               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111020 Grundstücksmanagement**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 62.507,10              | 80.000,00                                    | 47.445,30                        | -32.554,70              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 5.114.186,28           | 4.980.000,00                                 | 5.684.478,77                     | 704.478,77              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 389.523,92             | 111.000,00                                   | 195.786,75                       | 84.786,75               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 11.106,72              | 50.100,00                                    | 4.207,17                         | -45.892,83              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>5.577.324,02</b>    | <b>5.221.100,00</b>                          | <b>5.931.917,99</b>              | <b>710.817,99</b>       |                            |
| 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                                                                       | -921.469,90            | -1.785.000,00                                | -886.365,36                      | 898.634,64              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | -33.000,00                                   | 0,00                             | 33.000,00               | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -4.900,00              | -5.700,00                                    | -15.240,00                       | -9.540,00               | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -277.184,18            | -565.000,00                                  | -189.091,43                      | 375.908,57              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-1.203.554,08</b>   | <b>-2.388.700,00</b>                         | <b>-1.090.696,79</b>             | <b>1.298.003,21</b>     | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>4.373.769,94</b>    | <b>2.832.400,00</b>                          | <b>4.841.221,20</b>              | <b>2.008.821,20</b>     | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                        | 130.913,48             | 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                                                                         | 1.053,80               | 0,00                                         | 1.659,16                         | 1.659,16                |                            |
|                                      | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 26 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>131.967,28</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>1.659,16</b>                  | <b>1.659,16</b>         |                            |
| 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                                                         | -51.987,99             | -59.000,00                                   | -54.728,28                       | 4.271,72                | 0,00                       |
| 783                                  | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                        | -10.580,84             | -87.000,00                                   | 0,00                             | 87.000,00               | 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                                                                                     | -19.064,93             | 0,00                                         | -32.358,51                       | -32.358,51              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-81.633,76</b>      | <b>-146.000,00</b>                           | <b>-87.086,79</b>                | <b>58.913,21</b>        | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>50.333,52</b>       | <b>-146.000,00</b>                           | <b>-85.427,63</b>                | <b>60.572,37</b>        | <b>0,00</b>                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -1.155,20              | -15.900,00                                   | -7.802,44                        | 8.097,56                | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -300,00                | -200,00                                      | 0,00                             | 200,00                  | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -7.785,44              | -7.900,00                                    | -7.014,78                        | 885,22                  | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -9.240,64              | -24.000,00                                   | -14.817,22                       | 9.182,78                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -9.240,64              | -23.900,00                                   | -14.817,22                       | 9.082,78                | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | -84.359,79             | 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                                                        | -1.644,37              | -2.000,00                                    | -3.122,92                        | -1.122,92               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -86.004,16             | -2.000,00                                    | -3.122,92                        | -1.122,92               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -86.004,16             | -2.000,00                                    | -3.122,92                        | -1.122,92               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -3.957,15              | -8.200,00                                    | -8.343,98                        | -143,98                 | 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                                                                                             | -2.095,95              | -5.200,00                                    | -5.165,71                        | 34,29                   | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -6.053,10              | -13.400,00                                   | -13.509,69                       | -109,69                 | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -6.053,10              | -13.300,00                                   | -13.509,69                       | -209,69                 | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                   | -1.100,00                                    | -1.179,34                        | -79,34                  | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -1.100,00                                    | -1.179,34                        | -79,34                  | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | -1.100,00                                    | -1.179,34                        | -79,34                  | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                                             | 700,00                 | 0,00                                         | 160,86                           | 160,86                  |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 700,00                 | 0,00                                         | 160,86                           | 160,86                  |                            |
| 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                                                                       | -29.621,24             | -14.500,00                                   | -15.243,69                       | -743,69                 | 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                                                                                             | -15.975,69             | -26.600,00                                   | -15.574,09                       | 11.025,91               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -45.596,93             | -41.100,00                                   | -30.817,78                       | 10.282,22               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -44.896,93             | -41.100,00                                   | -30.656,92                       | 10.443,08               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -22.401,58             | -2.780,78                                    | -8.718,53                        | -5.937,75               | 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                                                                                     | -254,35                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -22.655,93             | -2.780,78                                    | -8.718,53                        | -5.937,75               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -22.655,93             | -2.780,78                                    | -8.718,53                        | -5.937,75               | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                         | 0,70                             | 0,70                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,70                             | 0,70                    |                            |
| 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                                                                       | -10.122,27             | -14.600,00                                   | -6.221,39                        | 8.378,61                | 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                                                                                             | -3.305,52              | -5.800,00                                    | -4.952,72                        | 847,28                  | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -13.427,79             | -20.400,00                                   | -11.174,11                       | 9.225,89                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -13.427,79             | -20.400,00                                   | -11.173,41                       | 9.226,59                | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -572,21                | -800,00                                      | -239,95                          | 560,05                  | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -572,21                | -800,00                                      | -239,95                          | 560,05                  | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -572,21                | -800,00                                      | -239,95                          | 560,05                  | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111025 Archiv**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 42.725,00              | 0,00                                         | 78.161,64                        | 78.161,64               |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 23.246,00              | 23.000,00                                    | 25.672,54                        | 2.672,54                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 12.416,40              | 11.500,00                                    | 12.603,48                        | 1.103,48                |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 78.387,40              | 34.500,00                                    | 116.437,66                       | 81.937,66               |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | -1.800,00              | 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                                                                       | -72.841,85             | -77.200,00                                   | -62.868,51                       | 14.331,49               | 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                                                                                             | -28.049,23             | -27.100,00                                   | -56.931,56                       | -29.831,56              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -102.691,08            | -104.300,00                                  | -119.800,07                      | -15.500,07              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -24.303,68             | -69.800,00                                   | -3.362,41                        | 66.437,59               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -30.812,67             | -53.200,00                                   | -34.699,58                       | 18.500,42               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -30.812,67             | -53.200,00                                   | -34.699,58                       | 18.500,42               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -30.812,67             | -53.200,00                                   | -34.699,58                       | 18.500,42               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 4.580,00               | 7.000,00                                     | 5.420,00                         | -1.580,00               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 30,00                  | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 33.912,20              | 19.100,00                                    | 14.232,60                        | -4.867,40               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 38.522,20              | 26.100,00                                    | 19.652,60                        | -6.447,40               |                            |
| 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                                                                       | -6.756,28              | -8.600,00                                    | -13.706,94                       | -5.106,94               | 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                                                                                             | -13.079,97             | -12.200,00                                   | -44.814,66                       | -32.614,66              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -19.836,25             | -20.800,00                                   | -58.521,60                       | -37.721,60              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 18.685,95              | 5.300,00                                     | -38.869,00                       | -44.169,00              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -1.724,20              | -8.000,00                                    | -6.045,57                        | 1.954,43                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.724,20              | -8.000,00                                    | -6.045,57                        | 1.954,43                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -1.724,20              | -8.000,00                                    | -6.045,57                        | 1.954,43                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -994,00                | -6.400,00                                    | -5.250,40                        | 1.149,60                | 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                                                                                             | -3.404,26              | -2.600,00                                    | -2.518,91                        | 81,09                   | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -4.398,26              | -9.000,00                                    | -7.769,31                        | 1.230,69                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -4.398,26              | -8.900,00                                    | -7.769,31                        | 1.130,69                | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -719,89                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -719,89                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -719,89                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111029 Gebäudemanagement**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 44.417,90              | 0,00                                         | 693.383,36                       | 693.383,36              |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 1.295.222,55           | 1.287.500,00                                 | 1.670.968,13                     | 383.468,13              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 106.915,03             | 440.100,00                                   | 727.829,94                       | 287.729,94              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 621.729,99             | 350.000,00                                   | 494.394,05                       | 144.394,05              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 2.068.285,47           | 2.077.600,00                                 | 3.586.575,48                     | 1.508.975,48            |                            |
| 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                                                                       | -39.254.030,85         | -46.422.765,00                               | -51.604.309,14                   | -5.181.544,14           | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | 0,00                   | -7.500,00                                    | -75.061,00                       | -67.561,00              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -3.682.487,09          | -591.735,00                                  | -3.845.213,62                    | -3.253.478,62           | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -42.936.517,94         | -47.022.000,00                               | -55.524.583,76                   | -8.502.583,76           | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -40.868.232,47         | -44.944.400,00                               | -51.938.008,28                   | -6.993.608,28           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 4.792.256,44           | 7.656.600,00                                 | 3.085.212,99                     | -4.571.387,01           |                            |
| 682                                  | 19 | + Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                        | 0,00                   | 600.000,00                                   | 0,00                             | -600.000,00             |                            |
| 683                                  | 20 | + Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen                                                       | 6.250,00               | 0,00                                         | 50,00                            | 50,00                   |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 4.798.506,44           | 8.256.600,00                                 | 3.085.262,99                     | -5.171.337,01           |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | -22.369,13             | 0,00                                         | -100.469,13                      | -100.469,13             | 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                                                        | -658.548,10            | -1.142.839,00                                | -714.929,89                      | 427.909,11              | -163.801,07                |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -21.201.618,79         | -34.886.868,00                               | -22.331.789,92                   | 12.555.078,08           | -5.862.279,00              |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -21.882.536,02         | -36.029.707,00                               | -23.147.188,94                   | 12.882.518,06           | -6.026.080,07              |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -17.084.029,58         | -27.773.107,00                               | -20.061.925,95                   | 7.711.181,05            | -6.026.080,07              |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111030 Passivbesteuerung**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                       | 1.000,00                         | 500,00                  |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 41.664,03              | 31.700,00                                    | 58.820,64                        | 27.120,64               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 42.164,03              | 32.200,00                                    | 59.820,64                        | 27.620,64               |                            |
| 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                                                                       | -6.847,00              | -15.995,00                                   | -12.238,42                       | 3.756,58                | 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                                                                                             | -10.616,96             | -40.585,00                                   | -42.591,31                       | -2.006,31               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -17.463,96             | -56.580,00                                   | -54.829,73                       | 1.750,27                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 24.700,07              | -24.380,00                                   | 4.990,91                         | 29.370,91               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -3.813,94              | -2.160,00                                    | -1.676,34                        | 483,66                  | -300,00                    |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -3.813,94              | -2.160,00                                    | -1.676,34                        | 483,66                  | -300,00                    |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -3.813,94              | -2.160,00                                    | -1.676,34                        | 483,66                  | -300,00                    |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111031 Behindertenbeirat**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -1.539,71              | -2.500,00                                    | -1.156,94                        | 1.343,06                | 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                                                                                             | -273,02                | -1.200,00                                    | -1.949,02                        | -749,02                 | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.812,73              | -3.700,00                                    | -3.105,96                        | 594,04                  | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.812,73              | -3.700,00                                    | -3.105,96                        | 594,04                  | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 19.225,99              | 400,00                                       | 0,00                             | -400,00                 |                            |
| 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                                                                              | 118.461,66             | 121.300,00                                   | 155.874,02                       | 34.574,02               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 137.687,65             | 121.700,00                                   | 155.874,02                       | 34.174,02               |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | -1.319,53                        | -1.319,53               | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -152.240,98            | -1.844.000,00                                | -203.145,82                      | 1.640.854,18            | 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                                                                                             | -103.594,33            | -1.020.100,00                                | -639.094,53                      | 381.005,47              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -255.835,31            | -2.864.100,00                                | -843.559,88                      | 2.020.540,12            | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -118.147,66            | -2.742.400,00                                | -687.685,86                      | 2.054.714,14            | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 1.320.333,08           | 3.050.000,00                                 | 131.232,73                       | -2.918.767,27           |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 1.320.333,08           | 3.050.000,00                                 | 131.232,73                       | -2.918.767,27           |                            |
| 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                                                        | -14.707,54             | -1.110.000,00                                | -420.452,81                      | 689.547,19              | -100.000,00                |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -722.962,99            | -3.200.000,00                                | -518.217,99                      | 2.681.782,01            | -960.000,00                |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -737.670,53            | -4.310.000,00                                | -938.670,80                      | 3.371.329,20            | -1.060.000,00              |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 582.662,55             | -1.260.000,00                                | -807.438,07                      | 452.561,93              | -1.060.000,00              |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 221.542,68             | 0,00                                         | 201.200,00                       | 201.200,00              |                            |
| 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                                                                              | 2.250,00               | 201.200,00                                   | 7.942,56                         | -193.257,44             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 6.690,10               | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 230.482,78             | 201.200,00                                   | 209.142,56                       | 7.942,56                |                            |
| 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                                                                       | -13.635,67             | -38.200,00                                   | -42.164,02                       | -3.964,02               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -100.000,00            | -125.000,00                                  | -100.000,00                      | 25.000,00               | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -97.259,39             | -40.800,00                                   | -75.382,69                       | -34.582,69              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -210.895,06            | -204.000,00                                  | -217.546,71                      | -13.546,71              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 19.587,72              | -2.800,00                                    | -8.404,15                        | -5.604,15               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -579,95                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -579,95                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -579,95                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111034 Gesamtpersonalrat**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -221,15                | -3.500,00                                    | -2.547,59                        | 952,41                  | 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                                         | -2.388,93                        | -2.388,93               | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -1.485,53              | -7.700,00                                    | -6.510,10                        | 1.189,90                | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.706,68              | -11.200,00                                   | -11.446,62                       | -246,62                 | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.706,68              | -11.200,00                                   | -11.446,62                       | -246,62                 | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                   | -2.700,00                                    | -1.304,66                        | 1.395,34                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -2.700,00                                    | -1.304,66                        | 1.395,34                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | -2.700,00                                    | -1.304,66                        | 1.395,34                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -6.969,96              | -9.800,00                                    | -7.822,30                        | 1.977,70                | 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                                                                                             | -2.521,59              | -4.200,00                                    | -4.574,99                        | -374,99                 | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -9.491,55              | -14.000,00                                   | -12.397,29                       | 1.602,71                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -9.491,55              | -14.000,00                                   | -12.397,29                       | 1.602,71                | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                   | -1.400,00                                    | -5.695,86                        | -4.295,86               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -1.400,00                                    | -5.695,86                        | -4.295,86               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | -1.400,00                                    | -5.695,86                        | -4.295,86               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                              | 8.871,19               | 9.000,00                                     | 6.895,89                         | -2.104,11               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 8.871,19               | 9.000,00                                     | 6.895,89                         | -2.104,11               |                            |
| 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                                                                       | -1.081,50              | -5.500,00                                    | -3.698,77                        | 1.801,23                | 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                                                                                             | -3.365,72              | -9.700,00                                    | -3.957,40                        | 5.742,60                | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -4.447,22              | -15.200,00                                   | -7.656,17                        | 7.543,83                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 4.423,97               | -6.200,00                                    | -760,28                          | 5.439,72                | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                   | -2.600,00                                    | 0,00                             | 2.600,00                | -2.400,00                  |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -2.600,00                                    | 0,00                             | 2.600,00                | -2.400,00                  |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | -2.600,00                                    | 0,00                             | 2.600,00                | -2.400,00                  |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111037 Ehrenamtskoordination**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 145.000,00             | 0,00                                         | 130.600,00                       | 130.600,00              |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 145.000,00             | 0,00                                         | 130.600,00                       | 130.600,00              |                            |
| 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                                                                       | -8.339,31              | -12.300,00                                   | -11.358,53                       | 941,47                  | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | 0,00                   | -500.000,00                                  | -28.330,68                       | 471.669,32              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -49.838,04             | -13.500,00                                   | -45.934,55                       | -32.434,55              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -58.177,35             | -525.800,00                                  | -85.623,76                       | 440.176,24              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 86.822,65              | -525.800,00                                  | 44.976,24                        | 570.776,24              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                              | 4.097,87               | 4.100,00                                     | 3.838,96                         | -261,04                 |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 4.097,87               | 4.200,00                                     | 3.838,96                         | -361,04                 |                            |
| 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                                                                       | -5.718,80              | -10.000,00                                   | -3.046,40                        | 6.953,60                | 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                                                                                             | -5.842,03              | -11.600,00                                   | -1.580,06                        | 10.019,94               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -11.560,83             | -21.600,00                                   | -4.626,46                        | 16.973,54               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -7.462,96              | -17.400,00                                   | -787,50                          | 16.612,50               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -1.049,95              | -2.500,00                                    | 0,00                             | 2.500,00                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.049,95              | -2.500,00                                    | 0,00                             | 2.500,00                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -1.049,95              | -2.500,00                                    | 0,00                             | 2.500,00                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 92.349,88              | 0,00                                         | 391.316,98                       | 391.316,98              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 0,00                   | 257.900,00                                   | 0,00                             | -257.900,00             |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 92.349,88              | 257.900,00                                   | 391.316,98                       | 133.416,98              |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | -207.422.444,14        | -221.530.100,00                              | -221.044.314,81                  | 485.785,19              | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -296.887,68            | -259.900,00                                  | -904.620,36                      | -644.720,36             | 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                                                                                             | -202.195,00            | 0,00                                         | -85.836,25                       | -85.836,25              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -207.921.526,82        | -221.790.000,00                              | -222.034.771,42                  | -244.771,42             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -207.829.176,94        | -221.532.100,00                              | -221.643.454,44                  | -111.354,44             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**111099 Versorgung**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                              | 2.372.215,47           | 1.870.300,00                                 | 1.766.786,31                     | -103.513,69             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 62,13                  | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 2.372.277,60           | 1.870.300,00                                 | 1.766.786,31                     | -103.513,69             |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | -2.367.516,58          | -2.521.100,00                                | -2.455.074,38                    | 66.025,62               | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -28.545.491,32         | -30.231.100,00                               | -30.734.122,28                   | -503.022,28             | 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                                                                                             | -1.255.010,83          | -945.500,00                                  | -2.981.270,28                    | -2.035.770,28           | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -32.168.018,73         | -33.697.700,00                               | -36.170.466,94                   | -2.472.766,94           | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -29.795.741,13         | -31.827.400,00                               | -34.403.680,63                   | -2.576.280,63           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 6.361,25               | 100,00                                       | 300,00                           | 200,00                  |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 772.960,62             | 35.000,00                                    | 34.892,00                        | -108,00                 |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 779.321,87             | 35.200,00                                    | 35.192,00                        | -8,00                   |                            |
| 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                                                                       | -127.048,78            | -51.000,00                                   | -134.126,44                      | -83.126,44              | 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                                                                                             | -329.731,26            | -623.400,00                                  | -836.348,24                      | -212.948,24             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -456.780,04            | -674.400,00                                  | -970.474,68                      | -296.074,68             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 322.541,83             | -639.200,00                                  | -935.282,68                      | -296.082,68             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -16.602,38             | -10.500,00                                   | -10.242,44                       | 257,56                  | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -16.602,38             | -10.500,00                                   | -10.242,44                       | 257,56                  | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -16.602,38             | -10.500,00                                   | -10.242,44                       | 257,56                  | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**122001 Sondernutzung Marktbereiche**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 266.014,00             | 304.200,00                                   | 314.239,00                       | 10.039,00               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 2.000,00                                     | 0,00                             | -2.000,00               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 182.836,10             | 192.000,00                                   | 183.765,96                       | -8.234,04               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 2.500,00               | 0,00                                         | 22.749,25                        | 22.749,25               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 451.350,10             | 498.300,00                                   | 520.754,21                       | 22.454,21               |                            |
| 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                                                                       | -24.808,10             | -31.700,00                                   | -17.024,54                       | 14.675,46               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -34.934,05             | -60.500,00                                   | -37.956,82                       | 22.543,18               | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -59.838,72             | -68.400,00                                   | -108.724,89                      | -40.324,89              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -119.580,87            | -160.600,00                                  | -163.706,25                      | -3.106,25               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 331.769,23             | 337.700,00                                   | 357.047,96                       | 19.347,96               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -1.986,46              | -2.000,00                                    | -25.994,07                       | -23.994,07              | -35.547,00                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.986,46              | -2.000,00                                    | -25.994,07                       | -23.994,07              | -35.547,00                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -1.986,46              | -2.000,00                                    | -25.994,07                       | -23.994,07              | -35.547,00                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**122003 Ordnungsamt**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | -62,65                           | -62,65                  |                            |
| 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                                                                           | 5.176.017,71           | 4.988.500,00                                 | 5.306.454,37                     | 317.954,37              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 88.994,45              | 48.500,00                                    | 134.897,27                       | 86.397,27               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 150.327,83             | 238.200,00                                   | 233.357,96                       | -4.842,04               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 5.819.070,75           | 5.693.500,00                                 | 6.239.328,43                     | 545.828,43              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>11.234.410,74</b>   | <b>10.968.700,00</b>                         | <b>11.913.975,38</b>             | <b>945.275,38</b>       |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | -282.903,13            | 0,00                                         | -369.828,79                      | -369.828,79             | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -35,70                 | 0,00                                         | -8,40                            | -8,40                   | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -1.593.727,23          | -1.780.900,00                                | -1.768.985,27                    | 11.914,73               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -135.236,00            | -108.700,00                                  | -115.105,53                      | -6.405,53               | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -2.186.497,85          | -2.187.600,00                                | -2.212.867,18                    | -25.267,18              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-4.198.399,91</b>   | <b>-4.077.200,00</b>                         | <b>-4.466.795,17</b>             | <b>-389.595,17</b>      | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>7.036.010,83</b>    | <b>6.891.500,00</b>                          | <b>7.447.180,21</b>              | <b>555.680,21</b>       | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             |                            |
| 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                                                        | -327.320,73            | -618.900,00                                  | -552.649,02                      | 66.250,98               | -129.037,00                |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-327.320,73</b>     | <b>-618.900,00</b>                           | <b>-552.649,02</b>               | <b>66.250,98</b>        | <b>-129.037,00</b>         |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>-327.320,73</b>     | <b>-618.900,00</b>                           | <b>-552.649,02</b>               | <b>66.250,98</b>        | <b>-129.037,00</b>         |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 92.349,88              | 319.500,00                                   | 294.329,06                       | -25.170,94              |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 185.462,53             | 145.000,00                                   | 168.671,07                       | 23.671,07               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 105.063,55             | 99.400,00                                    | 130.002,96                       | 30.602,96               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 26.553,85              | 5.000,00                                     | 13.900,86                        | 8.900,86                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 409.429,81             | 569.000,00                                   | 606.903,95                       | 37.903,95               |                            |
| 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                                                                       | -335.933,97            | -754.100,00                                  | -487.910,48                      | 266.189,52              | 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                                                                                             | -241.991,89            | -288.200,00                                  | -217.867,61                      | 70.332,39               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -577.925,86            | -1.042.400,00                                | -705.778,09                      | 336.621,91              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -168.496,05            | -473.400,00                                  | -98.874,14                       | 374.525,86              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | -30.847,25             | 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                                                        | -8.176,33              | -21.500,00                                   | -15.438,49                       | 6.061,51                | -2.700,00                  |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -39.023,58             | -21.500,00                                   | -15.438,49                       | 6.061,51                | -2.700,00                  |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -39.023,58             | -21.500,00                                   | -15.438,49                       | 6.061,51                | -2.700,00                  |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**122005 Verkehrsangelegenheiten**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 30.706,30              | 0,00                                         | 17.627,13                        | 17.627,13               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 5.097,00               | 0,00                                         | 6.839,42                         | 6.839,42                |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 59.063,78              | 0,00                                         | 14.270,36                        | 14.270,36               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 94.867,08              | 0,00                                         | 38.736,91                        | 38.736,91               |                            |
| 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 94.867,08              | 0,00                                         | 38.736,91                        | 38.736,91               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**122006 Standesamt**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 602.850,55             | 480.000,00                                   | 604.277,61                       | 124.277,61              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 24.008,82              | 18.100,00                                    | 16.403,50                        | -1.696,50               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 21,80                  | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 0,80                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 626.881,97             | 498.100,00                                   | 620.681,11                       | 122.581,11              |                            |
| 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                                                                       | -128.884,47            | -259.200,00                                  | -139.354,85                      | 119.845,15              | 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                                                                                             | -23.277,96             | -67.100,00                                   | -17.359,26                       | 49.740,74               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -152.162,43            | -326.300,00                                  | -156.714,11                      | 169.585,89              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 474.719,54             | 171.800,00                                   | 463.967,00                       | 292.167,00              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -25.234,72             | -36.200,00                                   | -27.766,32                       | 8.433,68                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -25.234,72             | -36.200,00                                   | -27.766,32                       | 8.433,68                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -25.234,72             | -36.200,00                                   | -27.766,32                       | 8.433,68                | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**122007 Straßenverkehrsbehörde**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 659.168,16             | 640.000,00                                   | 632.134,48                       | -7.865,52               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 659.168,16             | 640.000,00                                   | 632.134,48                       | -7.865,52               |                            |
| 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                                                                       | -34.741,71             | -16.000,00                                   | -26.816,49                       | -10.816,49              | 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                                                                                             | -10.487,75             | -9.200,00                                    | -8.395,09                        | 804,91                  | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -45.229,46             | -25.200,00                                   | -35.211,58                       | -10.011,58              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 613.938,70             | 614.800,00                                   | 596.922,90                       | -17.877,10              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**126001 Gefahrenabwehr**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 36.612,03              | 116.000,00                                   | 86.695,78                        | -29.304,22              |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 345.235,62             | 350.000,00                                   | 950.906,01                       | 600.906,01              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 129.147,81             | 424.600,00                                   | 143.563,77                       | -281.036,23             |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 660.877,52             | 300.000,00                                   | 583.293,40                       | 283.293,40              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 170,83                 | 24.700,00                                    | 1,00                             | -24.699,00              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 1.212,92               | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>1.173.256,73</b>    | <b>1.215.300,00</b>                          | <b>1.764.459,96</b>              | <b>549.159,96</b>       |                            |
| 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                                                                       | -2.026.687,10          | -2.727.100,00                                | -2.715.340,15                    | 11.759,85               | 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                                                                                             | -508.705,61            | -1.036.300,00                                | -777.844,09                      | 258.455,91              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-2.535.392,71</b>   | <b>-3.763.500,00</b>                         | <b>-3.493.184,24</b>             | <b>270.315,76</b>       | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-1.362.135,98</b>   | <b>-2.548.200,00</b>                         | <b>-1.728.724,28</b>             | <b>819.475,72</b>       | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 1.038.557,51           | 900.000,00                                   | 1.348.089,58                     | 448.089,58              |                            |
| 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                                                       | 2.920,00               | 40.000,00                                    | 31.001,00                        | -8.999,00               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>1.041.477,51</b>    | <b>940.000,00</b>                            | <b>1.379.090,58</b>              | <b>439.090,58</b>       |                            |
| 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                                                        | -2.048.829,32          | -7.667.518,00                                | -3.155.849,78                    | 4.511.668,22            | -3.348.185,24              |
| 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                   | -254.000,00                                  | 0,00                             | 254.000,00              | -77.400,00                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-2.048.829,32</b>   | <b>-7.921.518,00</b>                         | <b>-3.155.849,78</b>             | <b>4.765.668,22</b>     | <b>-3.425.585,24</b>       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>-1.007.351,81</b>   | <b>-6.981.518,00</b>                         | <b>-1.776.759,20</b>             | <b>5.204.758,80</b>     | <b>-3.425.585,24</b>       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**127001 Rettungsdienst**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 21.742.678,90          | 35.000.000,00                                | 28.127.390,50                    | -6.872.609,50           |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 742.024,78             | 400.100,00                                   | 753.083,80                       | 352.983,80              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 53.884,44              | 300,00                                       | 2.859,00                         | 2.559,00                |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 241,52                 | 40.000,00                                    | 19.726,16                        | -20.273,84              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 22.538.829,64          | 35.440.400,00                                | 28.903.059,46                    | -6.537.340,54           |                            |
| 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                                                                       | -3.197.460,32          | -3.383.400,00                                | -3.821.015,69                    | -437.615,69             | 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                                                                                             | -10.901.730,34         | -13.415.400,00                               | -13.128.120,37                   | 287.279,63              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -14.099.190,66         | -16.798.800,00                               | -16.949.136,06                   | -150.336,06             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 8.439.638,98           | 18.641.600,00                                | 11.953.923,40                    | -6.687.676,60           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                       | 32.444,00              | 43.200,00                                    | 41.100,00                        | -2.100,00               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 32.444,00              | 43.200,00                                    | 41.100,00                        | -2.100,00               |                            |
| 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                                                        | -2.992.646,70          | -5.370.450,00                                | -2.875.164,34                    | 2.495.285,66            | -1.477.000,00              |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | -2.000,00                        | -2.000,00               | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | 0,00                   | -2.000,00                                    | 0,00                             | 2.000,00                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -2.992.646,70          | -5.372.450,00                                | -2.877.164,34                    | 2.495.285,66            | -1.477.000,00              |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -2.960.202,70          | -5.329.250,00                                | -2.836.064,34                    | 2.493.185,66            | -1.477.000,00              |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**128001 Katastrophenschutz**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 26.105,00              | 20.000,00                                    | 22.305,00                        | 2.305,00                |                            |
| 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                                                                              | 348.015,76             | 4.000,00                                     | 4.453,60                         | 453,60                  |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 240,98                           | 240,98                  |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 374.120,76             | 24.200,00                                    | 26.999,58                        | 2.799,58                |                            |
| 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                                                                       | -1.222.712,69          | -146.300,00                                  | -233.569,85                      | -87.269,85              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -65.280,40             | -81.500,00                                   | -76.408,20                       | 5.091,80                | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -37.096,09             | -46.600,00                                   | -48.276,49                       | -1.676,49               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.325.089,18          | -274.400,00                                  | -358.254,54                      | -83.854,54              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -950.968,42            | -250.200,00                                  | -331.254,96                      | -81.054,96              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 60.000,00              | 50.000,00                                    | 70.000,00                        | 20.000,00               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 60.000,00              | 50.100,00                                    | 70.000,00                        | 19.900,00               |                            |
| 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                                                        | -199.695,66            | -919.600,00                                  | -49.088,50                       | 870.511,50              | -846.000,00                |
| 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                   | -1.000,00                                    | 0,00                             | 1.000,00                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -199.695,66            | -920.600,00                                  | -49.088,50                       | 871.511,50              | -846.000,00                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -139.695,66            | -870.500,00                                  | 20.911,50                        | 891.411,50              | -846.000,00                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**211001 Grundschulen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 22.683,00              | 0,00                                         | 32.769,45                        | 32.769,45               |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 1.835,22               | 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                                  |    |                                                                                                                     | 12.468,41              | 12.000,00                                    | 11.049,61                        | -950,39                 |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 326.668,96             | 341.000,00                                   | 258.737,76                       | -82.262,24              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 68,31                  | 0,00                                         | 873,56                           | 873,56                  |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 363.723,90             | 353.000,00                                   | 303.430,38                       | -49.569,62              |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -34,45                 | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -1.407.857,25          | -1.208.600,00                                | -1.294.653,31                    | -86.053,31              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | 0,00                   | -100.100,00                                  | 0,00                             | 100.100,00              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -529.894,38            | -550.900,00                                  | -253.325,54                      | 297.574,46              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.937.786,08          | -1.859.700,00                                | -1.547.978,85                    | 311.721,15              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.574.062,18          | -1.506.700,00                                | -1.244.548,47                    | 262.151,53              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 2.993,95               | 400.000,00                                   | 1.349.416,49                     | 949.416,49              |                            |
| 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                                                       | 234,24                 | 0,00                                         | 550,00                           | 550,00                  |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 3.228,19               | 400.000,00                                   | 1.349.966,49                     | 949.966,49              |                            |
| 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                                                        | -1.023.898,19          | -2.081.096,00                                | -1.455.751,25                    | 625.344,75              | -524.398,00                |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -112.964,91            | -149.820,00                                  | -154.322,18                      | -4.502,18               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.136.863,10          | -2.230.916,00                                | -1.610.073,43                    | 620.842,57              | -524.398,00                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -1.133.634,91          | -1.830.916,00                                | -260.106,94                      | 1.570.809,06            | -524.398,00                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**217001 Gymnasien**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 1.047,42                         | 1.047,42                |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -3.500,57              | 400,00                                       | 477,70                           | 77,70                   |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 8.339,14               | 5.000,00                                     | 9.741,07                         | 4.741,07                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 1.163.919,49           | 1.180.000,00                                 | 1.061.263,77                     | -118.736,23             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 400,00                 | 0,00                                         | 963,81                           | 963,81                  |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>1.169.158,06</b>    | <b>1.185.400,00</b>                          | <b>1.073.493,77</b>              | <b>-111.906,23</b>      |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | -200,00                                      | 0,00                             | 200,00                  | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -1.045.948,76          | -1.102.000,00                                | -1.142.739,77                    | -40.739,77              | 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                                                                                             | -221.559,61            | -634.100,00                                  | -687.669,80                      | -53.569,80              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-1.267.508,37</b>   | <b>-1.736.400,00</b>                         | <b>-1.830.409,57</b>             | <b>-94.009,57</b>       | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-98.350,31</b>      | <b>-551.000,00</b>                           | <b>-756.915,80</b>               | <b>-205.915,80</b>      | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 30.767,92              | 450.000,00                                   | 764.151,42                       | 314.151,42              |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>30.767,92</b>       | <b>450.000,00</b>                            | <b>764.151,42</b>                | <b>314.151,42</b>       |                            |
| 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                                                        | -773.699,66            | -2.090.878,36                                | -1.283.328,98                    | 807.549,38              | -676.847,00                |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -18.306,30             | -240.000,00                                  | -128.387,24                      | 111.612,76              | -70.000,00                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-792.005,96</b>     | <b>-2.330.878,36</b>                         | <b>-1.411.716,22</b>             | <b>919.162,14</b>       | <b>-746.847,00</b>         |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>-761.238,04</b>     | <b>-1.880.878,36</b>                         | <b>-647.564,80</b>               | <b>1.233.313,56</b>     | <b>-746.847,00</b>         |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**218101 Gesamtschulen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**218201 Gemeinschaftsschulen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 9.116,72               | 0,00                                         | 17.196,20                        | 17.196,20               |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -4.515,66              | 100,00                                       | 36,20                            | -63,80                  |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 5.108,38               | 2.000,00                                     | 1.462,24                         | -537,76                 |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 531.535,17             | 588.000,00                                   | 426.553,57                       | -161.446,43             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 14.445,63                        | 14.445,63               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 541.244,61             | 590.100,00                                   | 459.693,84                       | -130.406,16             |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -76,49                 | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -1.906.030,45          | -1.778.500,00                                | -2.350.066,98                    | -571.566,98             | 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                                      | -80,96                           | 19,04                   | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -1.047.048,05          | -1.223.800,00                                | -1.100.806,26                    | 122.993,74              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -2.953.154,99          | -3.002.500,00                                | -3.450.954,20                    | -448.454,20             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -2.411.910,38          | -2.412.400,00                                | -2.991.260,36                    | -578.860,36             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 52.628,92              | 926.700,00                                   | 2.628.200,91                     | 1.701.500,91            |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 52.628,92              | 926.700,00                                   | 2.628.200,91                     | 1.701.500,91            |                            |
| 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                                                        | -2.069.350,75          | -3.525.312,00                                | -2.761.025,10                    | 764.286,90              | -370.287,92                |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -334.302,91            | -152.160,00                                  | -266.949,52                      | -114.789,52             | -21.050,00                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -2.403.653,66          | -3.677.472,00                                | -3.027.974,62                    | 649.497,38              | -391.337,92                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -2.351.024,74          | -2.750.772,00                                | -399.773,71                      | 2.350.998,29            | -391.337,92                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**221001 Förderzentren**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | -3.175,23              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 172,91                 | 200,00                                       | 140,00                           | -60,00                  |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 290.320,06             | 278.000,00                                   | 344.108,97                       | 66.108,97               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 68,50                            | 68,50                   |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 287.317,74             | 278.200,00                                   | 344.317,47                       | 66.117,47               |                            |
| 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                                                                       | -234.098,19            | -270.600,00                                  | -265.284,20                      | 5.315,80                | 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                                                                                             | -799.446,31            | -732.400,00                                  | -604.673,20                      | 127.726,80              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.033.544,50          | -1.003.300,00                                | -869.957,40                      | 133.342,60              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -746.226,76            | -725.100,00                                  | -525.639,93                      | 199.460,07              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 0,00                   | 200.000,00                                   | 192.426,76                       | -7.573,24               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 200.000,00                                   | 192.426,76                       | -7.573,24               |                            |
| 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                                                        | -144.568,94            | -436.145,00                                  | -347.399,86                      | 88.745,14               | -99.806,00                 |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -34.638,79             | -20.000,00                                   | -11.359,12                       | 8.640,88                | -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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -179.207,73            | -456.145,00                                  | -358.758,98                      | 97.386,02               | -99.906,00                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -179.207,73            | -256.145,00                                  | -166.332,22                      | 89.812,78               | -99.906,00                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**233001 Berufsschulen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 700,30                 | 500,00                                       | 863,85                           | 363,85                  |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 35.870,71              | 32.000,00                                    | 82.142,11                        | 50.142,11               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 2.647.305,58           | 2.858.000,00                                 | 2.975.935,24                     | 117.935,24              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 1,67                   | 0,00                                         | 0,10                             | 0,10                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 2.683.878,26           | 2.890.500,00                                 | 3.058.941,30                     | 168.441,30              |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -383,90                | -200,00                                      | 0,00                             | 200,00                  | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -1.765.923,62          | -2.014.200,00                                | -1.712.414,03                    | 301.785,97              | 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                                                                                             | -1.677.587,51          | -1.536.200,00                                | -1.392.109,65                    | 144.090,35              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -3.443.895,03          | -3.550.800,00                                | -3.104.523,68                    | 446.276,32              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -760.016,77            | -660.300,00                                  | -45.582,38                       | 614.717,62              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 2.382,36               | 1.120.000,00                                 | 575.770,30                       | -544.229,70             |                            |
| 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                                                       | 6.500,00               | 0,00                                         | 30.861,00                        | 30.861,00               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 8.882,36               | 1.120.000,00                                 | 606.631,30                       | -513.368,70             |                            |
| 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                                                        | -1.271.615,26          | -3.753.426,64                                | -2.806.041,36                    | 947.385,28              | -215.930,00                |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -54.261,20             | -40.000,00                                   | -19.332,37                       | 20.667,63               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.325.876,46          | -3.793.426,64                                | -2.825.373,73                    | 968.052,91              | -215.930,00                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -1.316.994,10          | -2.673.426,64                                | -2.218.742,43                    | 454.684,21              | -215.930,00                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**241001 Schülerbeförderung**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                              | 3.652.019,56           | 3.850.000,00                                 | 2.403.713,96                     | -1.446.286,04           |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 3.652.019,56           | 3.850.000,00                                 | 2.403.713,96                     | -1.446.286,04           |                            |
| 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                                                                       | -2.432.913,04          | -2.800.000,00                                | -2.570.636,49                    | 229.363,51              | 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                                                                                             | -11.015,38             | -100.200,00                                  | -168.605,89                      | -68.405,89              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -2.443.928,42          | -2.900.200,00                                | -2.739.242,38                    | 160.957,62              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 1.208.091,14           | 949.800,00                                   | -335.528,42                      | -1.285.328,42           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 2.478,75               | 3.000,00                                     | 4.194,50                         | 1.194,50                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 85.461,32              | 63.000,00                                    | 78.761,11                        | 15.761,11               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 87.940,07              | 66.000,00                                    | 82.955,61                        | 16.955,61               |                            |
| 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                                                                       | -9.391,87              | -14.300,00                                   | -12.201,74                       | 2.098,26                | 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                                                                                             | -23.203,42             | -29.800,00                                   | -28.802,42                       | 997,58                  | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -32.595,29             | -44.200,00                                   | -41.004,16                       | 3.195,84                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 55.344,78              | 21.800,00                                    | 41.951,45                        | 20.151,45               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -2.192,39              | -4.000,00                                    | 0,00                             | 4.000,00                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -2.192,39              | -4.000,00                                    | 0,00                             | 4.000,00                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -2.192,39              | -4.000,00                                    | 0,00                             | 4.000,00                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**243001 Allgemeine Schulträgeraufgaben**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 3.390.445,34           | 2.962.700,00                                 | 3.609.675,87                     | 646.975,87              |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 90.540,75              | 75.000,00                                    | 133.597,84                       | 58.597,84               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 1.633,37               | 0,00                                         | -5.717,36                        | -5.717,36               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 38,54                  | 0,00                                         | 2.922,33                         | 2.922,33                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>3.482.658,00</b>    | <b>3.037.700,00</b>                          | <b>3.740.478,68</b>              | <b>702.778,68</b>       |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -119,63                | -300,00                                      | -1.862,52                        | -1.562,52               | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -872.381,51            | -2.124.300,00                                | -1.574.173,86                    | 550.126,14              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -802.638,72            | -670.100,00                                  | -761.178,71                      | -91.078,71              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -2.179.343,19          | -2.384.300,00                                | -3.287.520,71                    | -903.220,71             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-3.854.483,05</b>   | <b>-5.179.000,00</b>                         | <b>-5.624.735,80</b>             | <b>-445.735,80</b>      | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-371.825,05</b>     | <b>-2.141.300,00</b>                         | <b>-1.884.257,12</b>             | <b>257.042,88</b>       | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             |                            |
| 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                                                        | -41.038,05             | -38.870,00                                   | -42.183,72                       | -3.313,72               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-41.038,05</b>      | <b>-38.870,00</b>                            | <b>-42.183,72</b>                | <b>-3.313,72</b>        | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>-41.038,05</b>      | <b>-38.870,00</b>                            | <b>-42.183,72</b>                | <b>-3.313,72</b>        | <b>0,00</b>                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 115.659,40             | 0,00                                         | 42.039,32                        | 42.039,32               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 2.751,00               | 5.000,00                                     | 391,18                           | -4.608,82               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 118.410,40             | 5.000,00                                     | 42.430,50                        | 37.430,50               |                            |
| 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                                                                       | -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                                                                                              | -6.322.417,94          | -8.170.300,00                                | -7.849.013,61                    | 321.286,39              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -1.084.370,94          | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -7.416.148,88          | -8.179.900,00                                | -7.858.373,61                    | 321.526,39              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -7.297.738,48          | -8.174.900,00                                | -7.815.943,11                    | 358.956,89              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**243003 Bildungsfond**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 1.298.045,69           | 1.453.000,00                                 | 1.460.169,20                     | 7.169,20                |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 4.675,07               | 4.000,00                                     | 7.120,00                         | 3.120,00                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 2.938.251,58           | 2.590.500,00                                 | 2.474.366,59                     | -116.133,41             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 19.875,19              | 2.500,00                                     | 14.893,70                        | 12.393,70               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 4.260.847,53           | 4.050.000,00                                 | 3.956.549,49                     | -93.450,51              |                            |
| 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                                                                       | -44.850,73             | -46.500,00                                   | -51.718,55                       | -5.218,55               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -4.526.804,49          | -5.180.300,00                                | -5.178.438,64                    | 1.861,36                | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -722.834,99            | 0,00                                         | -593.483,71                      | -593.483,71             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -5.294.490,21          | -5.226.800,00                                | -5.823.640,90                    | -596.840,90             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.033.642,68          | -1.176.800,00                                | -1.867.091,41                    | -690.291,41             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 612.055,04             | 570.600,00                                   | 660.328,95                       | 89.728,95               |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 760.992,90             | 874.000,00                                   | 885.345,40                       | 11.345,40               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 42.617,85              | 81.600,00                                    | 96.847,70                        | 15.247,70               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 48.007,96              | 8.000,00                                     | 60.506,86                        | 52.506,86               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 1.463.673,75           | 1.534.200,00                                 | 1.703.028,91                     | 168.828,91              |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -2.441,86              | -5.600,00                                    | -4.323,45                        | 1.276,55                | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -1.458.933,87          | -1.265.241,22                                | -1.333.496,84                    | -68.255,62              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -824.807,98            | -1.147.500,00                                | -1.147.863,64                    | -363,64                 | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -744.694,99            | -1.256.358,78                                | -1.410.210,71                    | -153.851,93             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -3.030.878,70          | -3.674.700,00                                | -3.895.894,64                    | -221.194,64             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.567.204,95          | -2.140.500,00                                | -2.192.865,73                    | -52.365,73              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 34.675,04              | 2.000,00                                     | 280.750,01                       | 278.750,01              |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 34.675,04              | 2.000,00                                     | 280.750,01                       | 278.750,01              |                            |
| 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                                                        | -105.631,69            | -216.795,00                                  | -430.119,07                      | -213.324,07             | 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                                                                                     | -23.604,79             | 0,00                                         | -2.278,94                        | -2.278,94               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -129.236,48            | -216.795,00                                  | -432.398,01                      | -215.603,01             | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -94.561,44             | -214.795,00                                  | -151.648,00                      | 63.147,00               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 11.405.900,00          | 11.690.900,00                                | 11.691.100,00                    | 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                                  |    |                                                                                                                     | 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>11.809.730,16</b>   | <b>12.030.200,00</b>                         | <b>12.094.930,16</b>             | <b>64.730,16</b>        |                            |
| 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                                                                                              | -23.505.800,00         | -24.690.900,00                               | -24.691.100,00                   | -200,00                 | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | -8.049,73                        | -8.049,73               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-23.505.800,00</b>  | <b>-24.690.900,00</b>                        | <b>-24.699.149,73</b>            | <b>-8.249,73</b>        | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-11.696.069,84</b>  | <b>-12.660.700,00</b>                        | <b>-12.604.219,57</b>            | <b>56.480,43</b>        | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             |                            |
| 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                                         | -42.367,00                       | -42.367,00              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>-42.367,00</b>                | <b>-42.367,00</b>       | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>-42.367,00</b>                | <b>-42.367,00</b>       | <b>0,00</b>                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**271001 VHS Lübeck**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 1.078.616,32           | 1.423.800,00                                 | 804.517,72                       | -619.282,28             |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 1.105.051,45           | 1.814.000,00                                 | 1.607.629,36                     | -206.370,64             |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 434,89                 | 7.500,00                                     | 200,00                           | -7.300,00               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 58.773,45              | 160.000,00                                   | 80.654,58                        | -79.345,42              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 502,51                 | 300,00                                       | 875,44                           | 575,44                  |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 2.243.378,62           | 3.405.600,00                                 | 2.493.877,10                     | -911.722,90             |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | -1.069.446,13          | 0,00                                         | -1.157.930,43                    | -1.157.930,43           | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | -1.000,00                                    | 0,00                             | 1.000,00                | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -144.600,85            | -204.400,00                                  | -220.494,00                      | -16.094,00              | 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                                                                                             | -137.184,56            | -275.900,00                                  | -85.360,50                       | 190.539,50              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.351.231,54          | -481.300,00                                  | -1.463.784,93                    | -982.484,93             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 892.147,08             | 2.924.300,00                                 | 1.030.092,17                     | -1.894.207,83           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -35.605,55             | -23.915,00                                   | -7.366,81                        | 16.548,19               | -18.070,00                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -35.605,55             | -23.915,00                                   | -7.366,81                        | 16.548,19               | -18.070,00                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -35.605,55             | -23.915,00                                   | -7.366,81                        | 16.548,19               | -18.070,00                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**272001 Stadtbibliothek**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 88.117,60              | 30.000,00                                    | 44.298,23                        | 14.298,23               |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 223.844,77             | 300.000,00                                   | 215.858,94                       | -84.141,06              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 4.979,15               | 3.300,00                                     | 32.385,19                        | 29.085,19               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 57,66                  | 0,00                                         | 1.004,47                         | 1.004,47                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 316.999,18             | 333.300,00                                   | 293.546,83                       | -39.753,17              |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | -150,00                | 0,00                                         | -150,00                          | -150,00                 | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | -1.675,91                        | -1.675,91               | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -286.457,11            | -249.600,00                                  | -259.337,92                      | -9.737,92               | 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                                                                                             | -498.861,89            | -501.300,00                                  | -514.600,27                      | -13.300,27              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -785.469,00            | -750.900,00                                  | -775.764,10                      | -24.864,10              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -468.469,82            | -417.600,00                                  | -482.217,27                      | -64.617,27              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 32.030,00              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 682                                  | 19 | + Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                        | 95.000,00              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 683                                  | 20 | + Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen                                                       | 0,00                   | 0,00                                         | 11.222,00                        | 11.222,00               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 127.030,00             | 0,00                                         | 11.222,00                        | 11.222,00               |                            |
| 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                                                        | -71.938,39             | -48.000,00                                   | -36.806,52                       | 11.193,48               | -26.400,00                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -71.938,39             | -48.000,00                                   | -36.806,52                       | 11.193,48               | -26.400,00                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 55.091,61              | -48.000,00                                   | -25.584,52                       | 22.415,48               | -26.400,00                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**281001 Kulturangebote**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 7.514,67               | 235.000,00                                   | 99.000,00                        | -136.000,00             |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 17.784,31              | 28.000,00                                    | 26.452,90                        | -1.547,10               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 2.761,00               | 3.500,00                                     | 1.719,47                         | -1.780,53               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 386,66                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 28.446,64              | 266.500,00                                   | 127.172,37                       | -139.327,63             |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -5.372,63              | 0,00                                         | -4.839,32                        | -4.839,32               | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -187.413,70            | -372.400,00                                  | -347.296,57                      | 25.103,43               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -844.511,40            | -880.800,00                                  | -918.460,00                      | -37.660,00              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -2.887,49              | -2.400,00                                    | -5.255,90                        | -2.855,90               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.040.185,22          | -1.255.600,00                                | -1.275.851,79                    | -20.251,79              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.011.738,58          | -989.100,00                                  | -1.148.679,42                    | -159.579,42             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -4.368,36              | -4.000,00                                    | -1.163,53                        | 2.836,47                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -4.368,36              | -4.000,00                                    | -1.163,53                        | 2.836,47                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -4.368,36              | -4.000,00                                    | -1.163,53                        | 2.836,47                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**281002 Nordische Filmtage**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 592.603,05             | 533.000,00                                   | 716.596,38                       | 183.596,38              |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 212.000,09             | 205.000,00                                   | 27.206,05                        | -177.793,95             |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 11.575,00              | 0,00                                         | 9.079,07                         | 9.079,07                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 3.998,50               | 0,00                                         | 1.562,54                         | 1.562,54                |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 34.254,60              | 0,00                                         | 47.269,10                        | 47.269,10               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 372,00                           | 372,00                  |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 854.431,24             | 738.000,00                                   | 802.085,14                       | 64.085,14               |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | -272.491,25            | 0,00                                         | -176.317,00                      | -176.317,00             | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -9.816,22              | -8.000,00                                    | -8.706,30                        | -706,30                 | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -839.528,92            | -742.381,64                                  | -1.001.859,15                    | -259.477,51             | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | -38,50                 | 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                                                                                             | -211.642,22            | -39.618,36                                   | -219.932,90                      | -180.314,54             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.333.517,11          | -790.000,00                                  | -1.406.815,35                    | -616.815,35             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -479.085,87            | -52.000,00                                   | -604.730,21                      | -552.730,21             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -6.455,63              | -11.314,00                                   | -9.903,12                        | 1.410,88                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -6.455,63              | -11.314,00                                   | -9.903,12                        | 1.410,88                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -6.455,63              | -11.314,00                                   | -9.903,12                        | 1.410,88                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**281003 Erinnerungskultur**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 1.200,00               | 0,00                                         | 1.400,00                         | 1.400,00                |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 2.831.577,45           | 2.243.200,00                                 | 2.820.669,93                     | 577.469,93              |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -393.583,95            | 0,00                                         | -141.265,50                      | -141.265,50             |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 450,00                 | 200,00                                       | 8.845,00                         | 8.645,00                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 68.601.945,15          | 61.427.500,00                                | 72.355.385,26                    | 10.927.885,26           |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 556,22                 | 100,00                                       | 12.902,59                        | 12.802,59               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 10.704,03              | 6.000,00                                     | 12.785,65                        | 6.785,65                |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>71.052.848,90</b>   | <b>63.677.000,00</b>                         | <b>75.070.722,93</b>             | <b>11.393.722,93</b>    |                            |
| 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                                                                       | -301.629,77            | -370.300,00                                  | -307.779,87                      | 62.520,13               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -79.982.828,26         | -80.578.900,00                               | -90.510.781,70                   | -9.931.881,70           | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -211.974,66            | -180.800,00                                  | -272.414,48                      | -91.614,48              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-80.496.432,69</b>  | <b>-81.130.000,00</b>                        | <b>-91.090.976,05</b>            | <b>-9.960.976,05</b>    | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-9.443.583,79</b>   | <b>-17.453.000,00</b>                        | <b>-16.020.253,12</b>            | <b>1.432.746,88</b>     | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             |                            |
| 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                                                        | -36.507,54             | -73.200,00                                   | -107.197,05                      | -33.997,05              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-36.507,54</b>      | <b>-73.200,00</b>                            | <b>-107.197,05</b>               | <b>-33.997,05</b>       | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>-36.507,54</b>      | <b>-73.200,00</b>                            | <b>-107.197,05</b>               | <b>-33.997,05</b>       | <b>0,00</b>                |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**312101 SGB II**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 40.731.295,97          | 41.992.000,00                                | 44.541.946,30                    | 2.549.946,30            |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 535.407,01             | 550.000,00                                   | 576.980,33                       | 26.980,33               |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -60.182,92             | 0,00                                         | -12.497,98                       | -12.497,98              |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 41.206.520,06          | 42.542.000,00                                | 45.106.428,65                    | 2.564.428,65            |                            |
| 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                                                                                              | -141.455,94            | -200.000,00                                  | -123.759,46                      | 76.240,54               | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -64.953.939,66         | -67.003.600,00                               | -72.405.646,63                   | -5.402.046,63           | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -65.095.395,60         | -67.203.600,00                               | -72.529.406,09                   | -5.325.806,09           | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -23.888.875,54         | -24.661.600,00                               | -27.422.977,44                   | -2.761.377,44           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                              | 6.940.039,14           | 7.500.000,00                                 | 8.058.271,11                     | 558.271,11              |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 6.940.039,14           | 7.500.000,00                                 | 8.058.271,11                     | 558.271,11              |                            |
| 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                                                                       | -11.882,32             | -5.300,00                                    | -10.628,20                       | -5.328,20               | 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                                                                                             | -4.719.484,10          | -4.806.500,00                                | -4.978.864,09                    | -172.364,09             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -4.731.366,42          | -4.811.800,00                                | -4.989.492,29                    | -177.692,29             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 2.208.672,72           | 2.688.200,00                                 | 3.068.778,82                     | 380.578,82              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -1.165,62              | -10.000,00                                   | -3.956,37                        | 6.043,63                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.165,62              | -10.000,00                                   | -3.956,37                        | 6.043,63                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -1.165,62              | -10.000,00                                   | -3.956,37                        | 6.043,63                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                                     | 223.289,30             | 105.700,00                                   | 429.468,19                       | 323.768,19              |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -629,62                | 0,00                                         | -8.248,54                        | -8.248,54               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 13.349.788,68          | 9.501.300,00                                 | 7.074.925,18                     | -2.426.374,82           |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 3.230,59               | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 100,00                                       | 27,39                            | -72,61                  |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>13.575.678,95</b>   | <b>9.607.100,00</b>                          | <b>7.496.172,22</b>              | <b>-2.110.927,78</b>    |                            |
| 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                                                                                              | -14.117.126,22         | -12.920.000,00                               | -13.288.469,32                   | -368.469,32             | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -12.786,44             | -61.100,00                                   | -36.193,93                       | 24.906,07               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-14.129.912,66</b>  | <b>-12.981.100,00</b>                        | <b>-13.324.663,25</b>            | <b>-343.563,25</b>      | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-554.233,71</b>     | <b>-3.374.000,00</b>                         | <b>-5.828.491,03</b>             | <b>-2.454.491,03</b>    | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 2.301,00               | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 1.852.645,29           | 2.387.000,00                                 | 2.562.991,47                     | 175.991,47              |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -33.434,64             | 0,00                                         | -30.438,60                       | -30.438,60              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 74.252.744,83          | 73.192.100,00                                | 76.749.888,45                    | 3.557.788,45            |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 76.074.256,48          | 75.579.200,00                                | 79.282.441,32                    | 3.703.241,32            |                            |
| 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                                                                       | -60.877,92             | -49.000,00                                   | -44.899,54                       | 4.100,46                | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -92.239.636,39         | -91.404.700,00                               | -97.794.662,61                   | -6.389.962,61           | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -14.966,80             | -21.800,00                                   | -15.598,09                       | 6.201,91                | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -92.315.481,11         | -91.475.500,00                               | -97.855.160,24                   | -6.379.660,24           | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -16.241.224,63         | -15.896.300,00                               | -18.572.718,92                   | -2.676.418,92           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**314002 EGH SGB IX für junge Menschen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                         | 532,00                           | 532,00                  |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 532,00                           | 532,00                  |                            |
| 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 532,00                           | 532,00                  | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 134.096,60             | 0,00                                         | 58.036,79                        | 58.036,79               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 52.246,04              | 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 186.342,64             | 0,00                                         | 58.036,79                        | 58.036,79               |                            |
| 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                                                                       | -7.770,87              | 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                                                                                              | -4.948,47              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -62.681,26             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -75.400,60             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 110.942,04             | 0,00                                         | 58.036,79                        | 58.036,79               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -83.210,36             | 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                                                                                              | -31.013,00             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -4.533,85              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -118.757,21            | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -118.757,21            | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 87.056,67              | 0,00                                         | 65.454,99                        | 65.454,99               |                            |
| 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                                                                              | 87.056,67              | 174.000,00                                   | 89.018,33                        | -84.981,67              |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 174.113,34             | 174.000,00                                   | 154.473,32                       | -19.526,68              |                            |
| 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                                                                       | -1.840,05              | -6.600,00                                    | -1.302,19                        | 5.297,81                | 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                                                                                             | -652,62                | -1.700,00                                    | -3.689,24                        | -1.989,24               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -2.492,67              | -8.300,00                                    | -4.991,43                        | 3.308,57                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 171.620,67             | 165.700,00                                   | 149.481,89                       | -16.218,11              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**315201 SeniorInneneinrichtungen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                                              | -1.668.137,93          | -1.590.300,00                                | -1.590.300,00                    | 0,00                    | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.668.137,93          | -1.590.300,00                                | -1.590.300,00                    | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.668.137,93          | -1.590.300,00                                | -1.590.300,00                    | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -7.148,89              | -7.700,00                                    | -7.333,78                        | 366,22                  | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -4.243,25              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -27.988,70             | -21.900,00                                   | -25.515,87                       | -3.615,87               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -39.380,84             | -29.600,00                                   | -32.849,65                       | -3.249,65               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -39.380,84             | -29.600,00                                   | -32.849,65                       | -3.249,65               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -6.100,00                                    | 0,00                             | 6.100,00                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | -6.100,00                                    | 0,00                             | 6.100,00                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 1.476.182,99           | 0,00                                         | 1.477.200,95                     | 1.477.200,95            |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 4.197.823,48           | 7.440.000,00                                 | 5.829.635,08                     | -1.610.364,92           |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 1.584.121,80           | 1.360.000,00                                 | 3.454.750,60                     | 2.094.750,60            |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 2.765,91               | 0,00                                         | 7.120,11                         | 7.120,11                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 7.260.894,18           | 8.800.000,00                                 | 10.768.706,74                    | 1.968.706,74            |                            |
| 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                                                                       | -1.703.654,78          | -1.794.600,00                                | -1.751.461,38                    | 43.138,62               | 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                                         | 818,20                           | 818,20                  | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -10.411.552,68         | -14.529.900,00                               | -12.204.414,51                   | 2.325.485,49            | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -12.115.207,46         | -16.324.500,00                               | -13.955.057,69                   | 2.369.442,31            | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -4.854.313,28          | -7.524.500,00                                | -3.186.350,95                    | 4.338.149,05            | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 8.087,05               | 200,00                                       | 37.478,46                        | 37.278,46               |                            |
| 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                                                                              | 158.000,00             | 158.000,00                                   | 158.000,00                       | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 76.419,99              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 242.507,04             | 158.200,00                                   | 195.478,46                       | 37.278,46               |                            |
| 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                                                                       | -5.319,30              | -3.500,00                                    | -6.046,98                        | -2.546,98               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -19.698,66             | 0,00                                         | -20.729,83                       | -20.729,83              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -1.351,07              | -1.600,00                                    | 76.806,73                        | 78.406,73               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -26.369,03             | -5.100,00                                    | 50.029,92                        | 55.129,92               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 216.138,01             | 153.100,00                                   | 245.508,38                       | 92.408,38               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -719,05                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -719,05                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -719,05                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                                              | -90,00                 | -35.000,00                                   | -76.813,40                       | -41.813,40              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 0,00                   | -15.000,00                                   | -27.536,60                       | -12.536,60              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -90,00                 | -50.000,00                                   | -104.350,00                      | -54.350,00              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -90,00                 | -50.000,00                                   | -104.350,00                      | -54.350,00              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 482.020,00                       | 482.020,00              |                            |
| 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                                                                              | 373.915,83             | 589.300,00                                   | 413.081,58                       | -176.218,42             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 4.853,52               | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 378.769,35             | 589.300,00                                   | 895.101,58                       | 305.801,58              |                            |
| 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                                         | -25.888,68                       | -25.888,68              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -4.827.563,43          | -5.508.600,00                                | -5.592.555,79                    | -83.955,79              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -4.827.563,43          | -5.508.600,00                                | -5.618.444,47                    | -109.844,47             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -4.448.794,08          | -4.919.300,00                                | -4.723.342,89                    | 195.957,11              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**341001 Unterhaltsvorschuss**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                       | -38.412,52             | -51.500,00                                   | -44.174,45                       | 7.325,55                | 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                                                                                             | -13.378,67             | -12.600,00                                   | -14.357,31                       | -1.757,31               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -51.791,19             | -64.100,00                                   | -58.531,76                       | 5.568,24                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -51.791,19             | -64.100,00                                   | -58.531,76                       | 5.568,24                | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -12.475,74             | -3.800,00                                    | -3.982,33                        | -182,33                 | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -12.475,74             | -3.800,00                                    | -3.982,33                        | -182,33                 | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -12.475,74             | -3.800,00                                    | -3.982,33                        | -182,33                 | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**343001 Betreuungsangelegenheiten**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 1.120,00               | 2.000,00                                     | 1.360,00                         | -640,00                 |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 116.666,66                       | 116.666,66              |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 1.120,00               | 2.000,00                                     | 118.026,66                       | 116.026,66              |                            |
| 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                                                                       | -27.775,25             | -26.500,00                                   | -44.971,41                       | -18.471,41              | 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                                                                                             | -9.183,70              | -9.500,00                                    | -11.912,01                       | -2.412,01               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -36.958,95             | -36.000,00                                   | -56.883,42                       | -20.883,42              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -35.838,95             | -34.000,00                                   | 61.143,24                        | 95.143,24               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                   | 999.600,00                                   | 2.860.326,22                     | 1.860.726,22            |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 999.600,00                                   | 2.860.326,22                     | 1.860.726,22            |                            |
| 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                                                                       | 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                                                                                              | -1.278.277,59          | -850.000,00                                  | -1.328.914,43                    | -478.914,43             | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -571,20                | -600,00                                      | 0,00                             | 600,00                  | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.278.848,79          | -851.200,00                                  | -1.328.914,43                    | -477.714,43             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.278.848,79          | 148.400,00                                   | 1.531.411,79                     | 1.383.011,79            | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                                     | 5.561,11               | 200,00                                       | 9.471,76                         | 9.271,76                |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -594,77                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 1.072,60               | 400,00                                       | 216,00                           | -184,00                 |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 2.685.409,94           | 2.755.100,00                                 | 2.468.946,73                     | -286.153,27             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 255,00                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>2.691.703,88</b>    | <b>2.755.800,00</b>                          | <b>2.478.634,49</b>              | <b>-277.165,51</b>      |                            |
| 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                                                                       | -48.740,38             | -73.000,00                                   | -70.481,73                       | 2.518,27                | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -4.680.155,84          | -5.540.000,00                                | -5.141.899,36                    | 398.100,64              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -50.343,00             | -102.000,00                                  | -226.617,53                      | -124.617,53             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-4.779.239,22</b>   | <b>-5.715.000,00</b>                         | <b>-5.438.998,62</b>             | <b>276.001,38</b>       | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-2.087.535,34</b>   | <b>-2.959.200,00</b>                         | <b>-2.960.364,13</b>             | <b>-1.164,13</b>        | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**351002 Lastenausgleich**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**361001 Entgeltermäßigung Kindertagesbetreuung**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                                     | 6.300,33               | 7.000,00                                     | 4.037,45                         | -2.962,55               |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -63,90                 | 0,00                                         | -1.887,28                        | -1.887,28               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 320,20                 | 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 6.556,63               | 7.000,00                                     | 2.150,17                         | -4.849,83               |                            |
| 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                                                                       | -11.719,58             | -13.500,00                                   | -13.683,13                       | -183,13                 | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -7.685.955,20          | -8.159.000,00                                | -8.810.341,75                    | -651.341,75             | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -935.741,84            | -4.300,00                                    | -890.928,89                      | -886.628,89             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -8.633.416,62          | -8.176.800,00                                | -9.714.953,77                    | -1.538.153,77           | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -8.626.859,99          | -8.169.800,00                                | -9.712.803,60                    | -1.543.003,60           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -1.789,52              | -2.500,00                                    | -1.671,42                        | 828,58                  | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.789,52              | -2.500,00                                    | -1.671,42                        | 828,58                  | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -1.789,52              | -2.500,00                                    | -1.671,42                        | 828,58                  | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**361002 Familienservice**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**361003 Tagespflege**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 7.533.304,81           | 7.553.400,00                                 | 8.695.812,96                     | 1.142.412,96            |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 2.276.766,65           | 2.302.500,00                                 | 2.260.106,72                     | -42.393,28              |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -1.494,05              | 100,00                                       | -18.149,69                       | -18.249,69              |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 9.808.577,41           | 9.856.100,00                                 | 10.937.769,99                    | 1.081.669,99            |                            |
| 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                                                                       | -4.502,02              | -10.400,00                                   | -8.713,52                        | 1.686,48                | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -16.584.252,97         | -18.743.600,00                               | -18.983.064,68                   | -239.464,68             | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 300.826,15             | -1.000,00                                    | 170.383,14                       | 171.383,14              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -16.287.928,84         | -18.755.000,00                               | -18.821.395,06                   | -66.395,06              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -6.479.351,43          | -8.898.900,00                                | -7.883.625,07                    | 1.015.274,93            | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -517,13                | -4.000,00                                    | -1.489,80                        | 2.510,20                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -517,13                | -4.000,00                                    | -1.489,80                        | 2.510,20                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -517,13                | -4.000,00                                    | -1.489,80                        | 2.510,20                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**362001 Planung Jugendarbeit**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**362002 Jugendarbeit**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 156.029,44             | 76.200,00                                    | 228.176,03                       | 151.976,03              |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 19.996,50              | 30.000,00                                    | 9.789,25                         | -20.210,75              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 55.277,75              | 4.000,00                                     | 82.004,49                        | 78.004,49               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 97.612,15              | 71.600,00                                    | 77.147,15                        | 5.547,15                |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 5,54                   | 0,00                                         | 10,00                            | 10,00                   |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 328.921,38             | 181.800,00                                   | 397.126,92                       | 215.326,92              |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | -420,00                | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | -100,00                                      | -598,65                          | -498,65                 | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -339.909,74            | -414.400,00                                  | -328.311,66                      | 86.088,34               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | -105,45                          | -105,45                 | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -3.092.608,13          | -3.246.000,00                                | -3.410.161,18                    | -164.161,18             | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -79.589,26             | -61.500,00                                   | -84.358,23                       | -22.858,23              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -3.512.527,13          | -3.722.000,00                                | -3.823.535,17                    | -101.535,17             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -3.183.605,75          | -3.540.200,00                                | -3.426.408,25                    | 113.791,75              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 1.502,54                         | 1.502,54                |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 1.502,54                         | 1.502,54                |                            |
| 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                                                        | -87.075,72             | -98.916,00                                   | -58.763,25                       | 40.152,75               | -7.927,24                  |
| 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                   | -50.000,00                                   | -10.517,60                       | 39.482,40               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -87.075,72             | -148.916,00                                  | -69.280,85                       | 79.635,15               | -7.927,24                  |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -87.075,72             | -148.916,00                                  | -67.778,31                       | 81.137,69               | -7.927,24                  |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**362003 Bildungsfonds**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**363001 Planung Jugendhilfe**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**363002 Jugendhilfe**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 1.152.339,70           | 1.067.900,00                                 | 1.107.987,00                     | 40.087,00               |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 1.582.495,99           | 1.625.000,00                                 | 1.581.277,61                     | -43.722,39              |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -142.829,15            | 0,00                                         | -47.950,36                       | -47.950,36              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 100,00                                       | 1.838,75                         | 1.738,75                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 4.980.787,45           | 3.040.000,00                                 | 4.875.369,11                     | 1.835.369,11            |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 3.790,00               | 1.000,00                                     | 4.050,00                         | 3.050,00                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 7.576.583,99           | 5.734.000,00                                 | 7.522.572,11                     | 1.788.572,11            |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | -42,00                           | -42,00                  | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -187.217,38            | -203.700,00                                  | -189.810,02                      | 13.889,98               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -40.641.494,89         | -42.137.700,00                               | -47.536.546,09                   | -5.398.846,09           | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -537.712,87            | -2.436.100,00                                | -1.636.600,44                    | 799.499,56              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -41.366.425,14         | -44.777.500,00                               | -49.362.998,55                   | -4.585.498,55           | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -33.789.841,15         | -39.043.500,00                               | -41.840.426,44                   | -2.796.926,44           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -81.999,42             | -41.800,00                                   | -39.477,19                       | 2.322,81                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -81.999,42             | -41.800,00                                   | -39.477,19                       | 2.322,81                | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -81.999,42             | -41.800,00                                   | -39.477,19                       | 2.322,81                | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**363003 Jugendberufsagentur Lübeck**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 13.304,00              | 0,00                                         | 200.000,00                       | 200.000,00              |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 13.304,00              | 0,00                                         | 200.000,00                       | 200.000,00              |                            |
| 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                                                                       | -22.020,11             | -8.500,00                                    | -8.616,03                        | -116,03                 | 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                                                                                             | -4.545,76              | -5.000,00                                    | -4.429,63                        | 570,37                  | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -26.565,87             | -13.500,00                                   | -13.045,66                       | 454,34                  | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -13.261,87             | -13.500,00                                   | 186.954,34                       | 200.454,34              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                   | -12.241,22                                   | -1.636,25                        | 10.604,97               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -12.241,22                                   | -1.636,25                        | 10.604,97               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | -12.241,22                                   | -1.636,25                        | 10.604,97               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 34.794.825,36          | 36.114.500,00                                | 41.303.667,61                    | 5.189.167,61            |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | -995,19                          | -995,19                 |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 2.809.523,16           | 2.914.900,00                                 | 2.925.812,49                     | 10.912,49               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 19,99                            | 19,99                   |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 37.604.348,52          | 39.029.400,00                                | 44.228.504,90                    | 5.199.104,90            |                            |
| 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                                                                       | -7.687,01              | -13.700,00                                   | -20.058,73                       | -6.358,73               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -60.957.078,82         | -66.173.600,00                               | -73.447.915,57                   | -7.274.315,57           | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -19.448.391,80         | -801.100,00                                  | -22.119.786,18                   | -21.318.686,18          | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -80.413.157,63         | -66.988.400,00                               | -95.587.760,48                   | -28.599.360,48          | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -42.808.809,11         | -27.959.000,00                               | -51.359.255,58                   | -23.400.255,58          | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 2.008.800,14           | 0,00                                         | 1.043.692,79                     | 1.043.692,79            |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 2.008.800,14           | 0,00                                         | 1.043.692,79                     | 1.043.692,79            |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | -1.936.458,98          | 0,00                                         | -1.129.957,83                    | -1.129.957,83           | 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                   | -4.000,00                                    | -1.107,00                        | 2.893,00                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.936.458,98          | -4.000,00                                    | -1.131.064,83                    | -1.127.064,83           | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 72.341,16              | -4.000,00                                    | -87.372,04                       | -83.372,04              | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 195.642,00             | 300,00                                       | 61.364,00                        | 61.064,00               |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 1.405.596,00           | 1.100.000,00                                 | 1.283.316,00                     | 183.316,00              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 3.318.186,30           | 4.553.200,00                                 | 2.905.806,71                     | -1.647.393,29           |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 55.260,77              | 101.300,00                                   | 605.033,34                       | 503.733,34              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 345,43                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 4.975.030,50           | 5.754.800,00                                 | 4.855.520,05                     | -899.279,95             |                            |
| 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                                                                       | -1.616.397,85          | -1.780.500,00                                | -1.648.794,89                    | 131.705,11              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -419.738,98            | -886.000,00                                  | -310.268,31                      | 575.731,69              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 19.748.461,15          | -477.700,00                                  | 22.245.736,18                    | 22.723.436,18           | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 17.712.324,32          | -3.144.300,00                                | 20.286.672,98                    | 23.430.972,98           | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 22.687.354,82          | 2.610.500,00                                 | 25.142.193,03                    | 22.531.693,03           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 21.517,58              | 0,00                                         | 8.351,00                         | 8.351,00                |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 21.517,58              | 0,00                                         | 8.351,00                         | 8.351,00                |                            |
| 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                                                        | -329.122,35            | -375.800,00                                  | -306.614,10                      | 69.185,90               | -44.308,00                 |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -117.209,96            | -165.000,00                                  | -102.448,77                      | 62.551,23               | -46.500,00                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -446.332,31            | -540.800,00                                  | -409.062,87                      | 131.737,13              | -90.808,00                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -424.814,73            | -540.800,00                                  | -400.711,87                      | 140.088,13              | -90.808,00                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**366001 Gemeinwesenarbeit**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 50.650,61              | 50.600,00                                    | 61.179,39                        | 10.579,39               |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 110,00                 | 3.700,00                                     | 460,00                           | -3.240,00               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 13.757,79              | 1.900,00                                     | 16.769,50                        | 14.869,50               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 4,36                   | 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 64.522,76              | 56.200,00                                    | 78.408,89                        | 22.208,89               |                            |
| 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                                                                       | -85.130,34             | -50.600,00                                   | -101.597,42                      | -50.997,42              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -3.426,95              | 0,00                                         | -1.980,00                        | -1.980,00               | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -17.737,84             | -9.300,00                                    | -18.558,35                       | -9.258,35               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -106.295,13            | -59.900,00                                   | -122.135,77                      | -62.235,77              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -41.772,37             | -3.700,00                                    | -43.726,88                       | -40.026,88              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -25.195,04             | -18.334,00                                   | -6.637,34                        | 11.696,66               | -10.923,24                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -25.195,04             | -18.334,00                                   | -6.637,34                        | 11.696,66               | -10.923,24                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -25.195,04             | -18.334,00                                   | -6.637,34                        | 11.696,66               | -10.923,24                 |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**367001 Abwicklung Wakenitzhof**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                              | 136.864,97             | 178.600,00                                   | 106.160,17                       | -72.439,83              |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 136.864,97             | 178.600,00                                   | 106.160,17                       | -72.439,83              |                            |
| 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 136.864,97             | 178.600,00                                   | 106.160,17                       | -72.439,83              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**367002 Kriminalprävention**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 136.000,00                                   | 0,00                             | -136.000,00             |                            |
| 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                                                                       | -63,00                 | -1.200,00                                    | -50.238,83                       | -49.038,83              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -1.794,83              | -99.500,00                                   | 0,00                             | 99.500,00               | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 0,00                   | -300,00                                      | -1.933,61                        | -1.633,61               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.857,83              | -101.000,00                                  | -52.172,44                       | 48.827,56               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.857,83              | 35.000,00                                    | -52.172,44                       | -87.172,44              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**367003 Jugendberufshilfe**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**411001 Krankenhausinvestitionsbeitrag**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                                              | -3.622.943,90          | -4.000.000,00                                | -4.546.627,28                    | -546.627,28             | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -3.622.943,90          | -4.000.000,00                                | -4.546.627,28                    | -546.627,28             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -3.622.943,90          | -4.000.000,00                                | -4.546.627,28                    | -546.627,28             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**414001 Gesundheitsamt**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 992.772,32             | 1.282.200,00                                 | 1.230.679,89                     | -51.520,11              |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 345.549,82             | 370.500,00                                   | 408.027,08                       | 37.527,08               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 19,50                  | 5.000,00                                     | 785,70                           | -4.214,30               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 1.195.372,99           | 207.600,00                                   | 277.289,17                       | 69.689,17               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 2.533.714,63           | 1.865.300,00                                 | 1.916.781,84                     | 51.481,84               |                            |
| 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                                                                       | -1.096.735,41          | -846.100,00                                  | -919.272,22                      | -73.172,22              | 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                                                                                             | -339.560,69            | -189.600,00                                  | -244.922,18                      | -55.322,18              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.436.296,10          | -1.035.700,00                                | -1.164.194,40                    | -128.494,40             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 1.097.418,53           | 829.600,00                                   | 752.587,44                       | -77.012,56              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 309.087,10             | 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)                      | 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 309.627,11             | 0,00                                         | 540,01                           | 540,01                  |                            |
| 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                                                        | -58.165,12             | -360.353,00                                  | -97.609,08                       | 262.743,92              | 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                                         | -22.445,78                       | -22.445,78              | -118.235,58                |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -58.165,12             | -360.353,00                                  | -120.054,86                      | 240.298,14              | -118.235,58                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 251.461,99             | -360.353,00                                  | -119.514,85                      | 240.838,15              | -118.235,58                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**418001 Kurbetrieb Travemünde**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                                              | -1.350.000,00          | -1.650.000,00                                | -928.494,94                      | 721.505,06              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 0,00                   | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.350.000,00          | -1.650.100,00                                | -928.494,94                      | 721.605,06              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.350.000,00          | -1.650.000,00                                | -928.494,94                      | 721.505,06              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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) | 451.147,53             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 33 | + sonstige Investitionsauszahlungen                                                                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 34 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 451.147,53             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 451.147,53             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 15.050,94              | 28.800,00                                    | 22.645,52                        | -6.154,48               |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 132,35                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 9.462,73               | 0,00                                         | 9.437,58                         | 9.437,58                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 24.646,02              | 28.800,00                                    | 32.083,10                        | 3.283,10                |                            |
| 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                                                                       | -18.292,94             | -32.800,00                                   | -129.287,32                      | -96.487,32              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -794.840,36            | -403.200,00                                  | -766.582,12                      | -363.382,12             | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -6,00                  | 0,00                                         | -169,04                          | -169,04                 | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -813.139,30            | -436.100,00                                  | -896.038,48                      | -459.938,48             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -788.493,28            | -407.300,00                                  | -863.955,38                      | -456.655,38             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 3.975,78               | 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 3.975,78               | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | -385.271,37            | -145.000,00                                  | -119.494,58                      | 25.505,42               | -25.505,00                 |
| 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                                                        | -4.130,16              | 0,00                                         | -2.227,98                        | -2.227,98               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -389.401,53            | -145.000,00                                  | -121.722,56                      | 23.277,44               | -25.505,00                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -385.425,75            | -145.000,00                                  | -121.722,56                      | 23.277,44               | -25.505,00                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**424001 Sportstätten**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                         | -625,68                          | -625,68                 |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 175.280,68             | 185.000,00                                   | 188.930,13                       | 3.930,13                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 1.368,37               | 2.500,00                                     | -403,36                          | -2.903,36               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 51.679,98              | 0,00                                         | 32.056,37                        | 32.056,37               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 60,50                  | 0,00                                         | 100,84                           | 100,84                  |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 228.389,53             | 187.500,00                                   | 220.058,30                       | 32.558,30               |                            |
| 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                                                                       | -146.409,89            | -215.800,00                                  | -195.582,69                      | 20.217,31               | 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                                                                                             | -210.065,76            | -263.900,00                                  | -220.401,83                      | 43.498,17               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -356.475,65            | -479.800,00                                  | -415.984,52                      | 63.815,48               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -128.086,12            | -292.300,00                                  | -195.926,22                      | 96.373,78               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 0,00                   | 120.000,00                                   | 497.088,97                       | 377.088,97              |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 120.000,00                                   | 497.088,97                       | 377.088,97              |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | -110.934,93            | -1.008.465,00                                | -324.831,38                      | 683.633,62              | -484.400,00                |
| 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                                                        | -61.361,04             | -2.165.051,00                                | -317.616,08                      | 1.847.434,92            | -1.831.699,00              |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -25.212,01             | 0,00                                         | -54.787,23                       | -54.787,23              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -197.507,98            | -3.173.516,00                                | -697.234,69                      | 2.476.281,31            | -2.316.099,00              |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -197.507,98            | -3.053.516,00                                | -200.145,72                      | 2.853.370,28            | -2.316.099,00              |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**424002 Lübecker Schwimmbäder**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                                              | -4.061.000,00          | -5.522.100,00                                | -3.363.123,97                    | 2.158.976,03            | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -4.061.000,00          | -5.522.100,00                                | -3.363.123,97                    | 2.158.976,03            | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -4.061.000,00          | -5.522.100,00                                | -3.363.123,97                    | 2.158.976,03            | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 0,00                   | 250.000,00                                   | 0,00                             | -250.000,00             |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 250.000,00                                   | 0,00                             | -250.000,00             |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | 0,00                   | -250.000,00                                  | 0,00                             | 250.000,00              | 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                                                        | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -250.000,00                                  | 0,00                             | 250.000,00              | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**424003 Passathafen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 679.374,15             | 611.800,00                                   | 731.939,55                       | 120.139,55              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 49,22                  | 0,00                                         | 625,80                           | 625,80                  |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 143.288,32             | 0,00                                         | 133.271,33                       | 133.271,33              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 824.198,07             | 611.800,00                                   | 867.323,06                       | 255.523,06              |                            |
| 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                                                                       | -351.180,28            | -540.800,00                                  | -333.994,10                      | 206.805,90              | 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                                                                                             | -234.556,59            | -14.800,00                                   | -248.522,30                      | -233.722,30             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -585.736,87            | -555.700,00                                  | -582.516,40                      | -26.816,40              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 238.461,20             | 56.100,00                                    | 284.806,66                       | 228.706,66              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                   | 8.000,00                                     | 0,00                             | -8.000,00               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 8.000,00                                     | 0,00                             | -8.000,00               |                            |
| 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                                                        | -9.843,94              | -48.500,00                                   | -22.999,93                       | 25.500,07               | 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                                                                                     | -738.785,72            | -1.206.600,00                                | -726.342,25                      | 480.257,75              | -459.841,00                |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -748.629,66            | -1.255.100,00                                | -749.342,18                      | 505.757,82              | -459.841,00                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -748.629,66            | -1.247.100,00                                | -749.342,18                      | 497.757,82              | -459.841,00                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**424004 Bark Passat**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 372.546,77             | 270.000,00                                   | 333.464,15                       | 63.464,15               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 1.854,67               | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 13.980,34              | 0,00                                         | 13.231,10                        | 13.231,10               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 388.381,78             | 270.000,00                                   | 346.695,25                       | 76.695,25               |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -46,62                 | -100,00                                      | 0,00                             | 100,00                  | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -261.086,47            | -243.000,00                                  | -256.706,19                      | -13.706,19              | 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                                                                                             | -344.220,25            | -135.500,00                                  | -342.364,39                      | -206.864,39             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -605.353,34            | -378.600,00                                  | -599.070,58                      | -220.470,58             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -216.971,56            | -108.600,00                                  | -252.375,33                      | -143.775,33             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -16.640,03             | -54.200,00                                   | -6.379,93                        | 47.820,07               | 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                                         | -3.953,34                        | -3.953,34               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -16.640,03             | -54.200,00                                   | -10.333,27                       | 43.866,73               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -16.640,03             | -54.200,00                                   | -10.333,27                       | 43.866,73               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**511001 Betreuung Gutachterausschuss**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 50.007,78              | 50.000,00                                    | 36.039,09                        | -13.960,91              |                            |
| 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                                                                                             | 5.972,81               | 0,00                                         | 3.004,29                         | 3.004,29                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 63.480,59              | 57.500,00                                    | 46.543,38                        | -10.956,62              |                            |
| 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                                                                                             | -333.254,18            | -382.400,00                                  | -331.613,30                      | 50.786,70               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -333.254,18            | -382.400,00                                  | -331.613,30                      | 50.786,70               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -269.773,59            | -324.900,00                                  | -285.069,92                      | 39.830,08               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 420,94                 | 107.700,00                                   | 1.519.135,84                     | 1.411.435,84            |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -2.856,00              | 500,00                                       | 0,00                             | -500,00                 |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 200,00                                       | 0,00                             | -200,00                 |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 13,77                  | 300,00                                       | 0,00                             | -300,00                 |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 408,00                 | 100,00                                       | 1.033,71                         | 933,71                  |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -2.013,29              | 108.800,00                                   | 1.520.169,55                     | 1.411.369,55            |                            |
| 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                                                                       | -208.161,71            | -159.800,00                                  | -161.952,38                      | -2.152,38               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | -172.373,06            | -199.136,90                                  | -199.136,90                      | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | 0,00                   | -53.723,45                                   | -537.234,52                      | -483.511,07             | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -646.286,14            | -720.133,35                                  | -720.621,42                      | -488,07                 | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.026.820,91          | -1.132.893,70                                | -1.618.945,22                    | -486.051,52             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.028.834,20          | -1.024.093,70                                | -98.775,67                       | 925.318,03              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 60.300,00                        | 60.300,00               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 60.300,00                        | 60.300,00               |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | -840.965,79            | -773.468,00                                  | -506.146,03                      | 267.321,97              | 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                                                        | -6.576,95              | -63.197,00                                   | -63.059,34                       | 137,66                  | -64.900,00                 |
| 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                   | -181.300,00                                  | 0,00                             | 181.300,00              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -847.542,74            | -1.017.965,00                                | -569.205,37                      | 448.759,63              | -64.900,00                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -847.542,74            | -1.017.965,00                                | -508.905,37                      | 509.059,63              | -64.900,00                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 0,00                   | 45.000,00                                    | 0,00                             | -45.000,00              |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 75,00                  | 0,00                                         | 4.668,00                         | 4.668,00                |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 75,00                  | 45.000,00                                    | 4.668,00                         | -40.332,00              |                            |
| 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                                                                       | -92.289,92             | -148.200,00                                  | -126.477,41                      | 21.722,59               | 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                                                                                             | -4.377,66              | -17.300,00                                   | -77.072,50                       | -59.772,50              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -96.667,58             | -165.500,00                                  | -203.549,91                      | -38.049,91              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -96.592,58             | -120.500,00                                  | -198.881,91                      | -78.381,91              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -10.234,00             | -5.400,00                                    | -9.603,34                        | -4.203,34               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -10.234,00             | -5.400,00                                    | -9.603,34                        | -4.203,34               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -10.234,00             | -5.400,00                                    | -9.603,34                        | -4.203,34               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**521001 Baulicher Brandschutz**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 44.022,11              | 30.000,00                                    | 57.376,74                        | 27.376,74               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 44.022,11              | 30.100,00                                    | 57.376,74                        | 27.276,74               |                            |
| 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                                                                       | -24.150,43             | -32.500,00                                   | -26.123,16                       | 6.376,84                | 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                                                                                             | -4.608,78              | -11.900,00                                   | -9.846,76                        | 2.053,24                | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -28.759,21             | -44.400,00                                   | -35.969,92                       | 8.430,08                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 15.262,90              | -14.300,00                                   | 21.406,82                        | 35.706,82               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -2.238,06              | -50.000,00                                   | -2.760,80                        | 47.239,20               | 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                   | -1.000,00                                    | 0,00                             | 1.000,00                | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -2.238,06              | -51.000,00                                   | -2.760,80                        | 48.239,20               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -2.238,06              | -51.000,00                                   | -2.760,80                        | 48.239,20               | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**521002 Bauaufsicht**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 3.508.087,69           | 3.915.000,00                                 | 2.876.794,44                     | -1.038.205,56           |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 3.642,73               | 0,00                                         | 2.342,05                         | 2.342,05                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 0,00                   | 100,00                                       | 617,32                           | 517,32                  |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 11.124,00              | 10.000,00                                    | 13.912,38                        | 3.912,38                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 3.522.854,42           | 3.925.100,00                                 | 2.893.666,19                     | -1.031.433,81           |                            |
| 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                                                                       | -43.710,32             | -53.000,00                                   | -38.990,74                       | 14.009,26               | 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                                                                                             | -1.136.436,94          | -1.131.306,30                                | -1.314.074,54                    | -182.768,24             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.180.147,26          | -1.184.306,30                                | -1.353.065,28                    | -168.758,98             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 2.342.707,16           | 2.740.793,70                                 | 1.540.600,91                     | -1.200.192,79           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                                        | -24.234,90             | -71.975,00                                   | -52.665,31                       | 19.309,69               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -24.234,90             | -71.975,00                                   | -52.665,31                       | 19.309,69               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -24.234,90             | -71.975,00                                   | -52.665,31                       | 19.309,69               | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**522001 Kommunaldarlehen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 71.747,71              | 72.000,00                                    | 69.035,23                        | -2.964,77               |                            |
| 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                                                                              | 164.341,13             | 165.000,00                                   | 156.724,68                       | -8.275,32               |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 236.088,84             | 237.000,00                                   | 225.759,91                       | -11.240,09              |                            |
| 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                                                                       | -4.820,65              | -6.500,00                                    | -4.945,32                        | 1.554,68                | 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                                                                                             | -6.393,16              | -700,00                                      | -6.542,78                        | -5.842,78               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -11.213,81             | -7.200,00                                    | -11.488,10                       | -4.288,10               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 224.875,03             | 229.800,00                                   | 214.271,81                       | -15.528,19              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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)                      | 491.595,15             | 499.000,00                                   | 668.680,23                       | 169.680,23              |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 491.595,15             | 499.000,00                                   | 668.680,23                       | 169.680,23              |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | 0,00                   | -435.500,00                                  | 0,00                             | 435.500,00              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -435.500,00                                  | 0,00                             | 435.500,00              | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 491.595,15             | 63.500,00                                    | 668.680,23                       | 605.180,23              | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                              | 595.868,16             | 625.000,00                                   | 743.531,39                       | 118.531,39              |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 595.868,16             | 625.000,00                                   | 743.531,39                       | 118.531,39              |                            |
| 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                                                                                             | -94.295,91             | -100,00                                      | -117.663,13                      | -117.563,13             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -94.295,91             | -100,00                                      | -117.663,13                      | -117.563,13             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 501.572,25             | 624.900,00                                   | 625.868,26                       | 968,26                  | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 0,00                   | 400,00                                       | 13.343,91                        | 12.943,91               |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 21.757,46              | 25.000,00                                    | 36.709,52                        | 11.709,52               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 200,00                                       | 449,11                           | 249,11                  |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 0,00                   | 100,00                                       | 27,04                            | -72,96                  |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 21.757,46              | 25.700,00                                    | 50.529,58                        | 24.829,58               |                            |
| 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                                                                       | -109.871,68            | -564.900,00                                  | -2.070.996,01                    | -1.506.096,01           | 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                                                                                             | -137.462,70            | -266.400,00                                  | 185.096,61                       | 451.496,61              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -247.334,38            | -831.400,00                                  | -1.885.899,40                    | -1.054.499,40           | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -225.576,92            | -805.700,00                                  | -1.835.369,82                    | -1.029.669,82           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | 0,00                   | -50.000,00                                   | -46.420,66                       | 3.579,34                | 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                                                        | -220.288,49            | -75.790,00                                   | -98.438,78                       | -22.648,78              | -94.000,00                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -220.288,49            | -125.790,00                                  | -144.859,44                      | -19.069,44              | -94.000,00                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -220.288,49            | -125.790,00                                  | -144.859,44                      | -19.069,44              | -94.000,00                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**535001 Stadtwerke**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**535002 Konzessionsabgaben**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                                             | 12.538.675,69          | 12.700.000,00                                | 12.413.848,20                    | -286.151,80             |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 12.538.675,69          | 12.700.000,00                                | 12.413.848,20                    | -286.151,80             |                            |
| 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                                                                       | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 12.538.675,69          | 12.700.000,00                                | 12.413.848,20                    | -286.151,80             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**  
**537001 EBL (Abfallwirtschaft)**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                                             | -98.720,56             | -100.100,00                                  | -111.391,79                      | -11.291,79              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -98.720,56             | -100.100,00                                  | -111.391,79                      | -11.291,79              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -98.720,56             | -100.100,00                                  | -111.391,79                      | -11.291,79              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**538001 EBL (Abwasserbeseitigung)**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                                              | -349.822,79            | 0,00                                         | -515.882,00                      | -515.882,00             | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 0,00                   | -530.100,00                                  | 0,00                             | 530.100,00              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -349.822,79            | -530.100,00                                  | -515.882,00                      | 14.218,00               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -349.822,79            | -530.100,00                                  | -515.882,00                      | 14.218,00               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**541001 Gemeindestraßen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 0,00                   | 100,00                                       | 2.352,55                         | 2.252,55                |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 720.621,74             | 1.110.100,00                                 | 768.621,67                       | -341.478,33             |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 154.929,30             | 130.000,00                                   | 154.620,21                       | 24.620,21               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 195.183,90             | 370.200,00                                   | 145.834,45                       | -224.365,55             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 199.371,31             | 90.200,00                                    | 1.247.895,21                     | 1.157.695,21            |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>1.270.106,25</b>    | <b>1.700.700,00</b>                          | <b>2.319.324,09</b>              | <b>618.624,09</b>       |                            |
| 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                                                                       | -13.145.139,22         | -15.937.600,00                               | -16.103.074,04                   | -165.474,04             | 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                                                                                             | -10.330.465,43         | -9.687.300,00                                | -10.274.902,41                   | -587.602,41             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-23.475.604,65</b>  | <b>-25.624.900,00</b>                        | <b>-26.377.976,45</b>            | <b>-753.076,45</b>      | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-22.205.498,40</b>  | <b>-23.924.200,00</b>                        | <b>-24.058.652,36</b>            | <b>-134.452,36</b>      | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 364.897,30             | 6.212.800,00                                 | 3.475.647,45                     | -2.737.152,55           |                            |
| 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                                                       | 25.150,00              | 5.100,00                                     | 1.161,00                         | -3.939,00               |                            |
| 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                                                                         | 856.655,52             | 0,00                                         | 1.822,30                         | 1.822,30                |                            |
|                                      | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 26 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>1.246.702,82</b>    | <b>6.217.900,00</b>                          | <b>3.478.630,75</b>              | <b>-2.739.269,25</b>    |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | -65.032,13             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 782                                  | 28 | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                         | 0,00                   | -121.043,13                                  | 0,00                             | 121.043,13              | 0,00                       |
| 783                                  | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                        | -343.071,66            | -721.500,00                                  | -253.444,43                      | 468.055,57              | -150.000,00                |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -5.968.359,96          | -21.879.896,33                               | -15.294.994,84                   | 6.584.901,49            | -3.868.375,00              |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-6.376.463,75</b>   | <b>-22.722.439,46</b>                        | <b>-15.548.439,27</b>            | <b>7.174.000,19</b>     | <b>-4.018.375,00</b>       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>-5.129.760,93</b>   | <b>-16.504.539,46</b>                        | <b>-12.069.808,52</b>            | <b>4.434.730,94</b>     | <b>-4.018.375,00</b>       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**542001 Kreisstraßen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                   | 6.288,30                         | -643.711,70             |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 2.170,00               | 62.100,00                                    | 6.909,94                         | -55.190,06              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 19.955,95              | 5.100,00                                     | 18.464,11                        | 13.364,11               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 204.000,00             | 29.500,00                                    | 0,00                             | -29.500,00              |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 226.125,95             | 746.700,00                                   | 31.662,35                        | -715.037,65             |                            |
| 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                                                                       | -2.440.990,28          | -3.657.900,00                                | -2.472.821,95                    | 1.185.078,05            | 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                                                                                             | -23.611,45             | -41.300,00                                   | -41.961,07                       | -661,07                 | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -2.464.601,73          | -3.699.200,00                                | -2.514.783,02                    | 1.184.416,98            | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -2.238.475,78          | -2.952.500,00                                | -2.483.120,67                    | 469.379,33              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 1.440.096,81           | 1.908.300,00                                 | 2.220.542,93                     | 312.242,93              |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 1.440.096,81           | 1.908.400,00                                 | 2.220.542,93                     | 312.142,93              |                            |
| 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                                                         | 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                                                                                     | -5.062.199,44          | -8.099.306,54                                | -6.250.028,84                    | 1.849.277,70            | -411.168,00                |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -5.062.199,44          | -8.099.306,54                                | -6.250.028,84                    | 1.849.277,70            | -411.168,00                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -3.622.102,63          | -6.190.906,54                                | -4.029.485,91                    | 2.161.420,63            | -411.168,00                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**543001 Landesstraßen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 945,00                 | 2.300,00                                     | 840,00                           | -1.460,00               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 17.422,99              | 15.000,00                                    | 6.148,68                         | -8.851,32               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 18.367,99              | 17.500,00                                    | 6.988,68                         | -10.511,32              |                            |
| 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                                                                       | -410.526,59            | -343.600,00                                  | -407.835,55                      | -64.235,55              | 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                                                                                             | -985,37                | -6.300,00                                    | 1.180,22                         | 7.480,22                | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -411.511,96            | -349.900,00                                  | -406.655,33                      | -56.755,33              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -393.143,97            | -332.400,00                                  | -399.666,65                      | -67.266,65              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 9.217.289,51           | 9.000.000,00                                 | 8.826.416,11                     | -173.583,89             |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 9.217.289,51           | 9.000.000,00                                 | 8.826.416,11                     | -173.583,89             |                            |
| 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                                                                                     | -11.275.875,35         | -10.725.594,00                               | -10.715.327,27                   | 10.266,73               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -11.275.875,35         | -10.725.594,00                               | -10.715.327,27                   | 10.266,73               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -2.058.585,84          | -1.725.594,00                                | -1.888.911,16                    | -163.317,16             | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**544001 Bundesstraßen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 1.155,00               | 1.600,00                                     | 525,00                           | -1.075,00               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 1.881,81               | 500,00                                       | 91,95                            | -408,05                 |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 94.503,34              | 100.000,00                                   | 103.913,29                       | 3.913,29                |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 97.540,15              | 102.200,00                                   | 104.530,24                       | 2.330,24                |                            |
| 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                                                                       | -2.656.995,49          | -1.676.900,00                                | -1.165.934,72                    | 510.965,28              | 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                                                                                             | -6.117,91              | -700,00                                      | -20.030,62                       | -19.330,62              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -2.663.113,40          | -1.677.700,00                                | -1.185.965,34                    | 491.734,66              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -2.565.573,25          | -1.575.500,00                                | -1.081.435,10                    | 494.064,90              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 887.698,68             | 300.000,00                                   | 133.633,00                       | -166.367,00             |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 887.698,68             | 300.000,00                                   | 133.633,00                       | -166.367,00             |                            |
| 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                                                                                     | -1.860.947,71          | -507.360,00                                  | -78.538,26                       | 428.821,74              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.860.947,71          | -507.360,00                                  | -78.538,26                       | 428.821,74              | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -973.249,03            | -207.360,00                                  | 55.094,74                        | 262.454,74              | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**545001 EBL (Straßenreinigung)**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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                                                                                             | -3.808.405,06          | -3.900.100,00                                | -3.692.225,89                    | 207.874,11              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -3.808.405,06          | -3.900.100,00                                | -3.692.225,89                    | 207.874,11              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -3.808.405,06          | -3.900.100,00                                | -3.692.225,89                    | 207.874,11              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**547001 Aufgabenträgerschaft ÖPNV**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 25.683.401,69          | 5.720.900,00                                 | 11.558.590,45                    | 5.837.690,45            |                            |
| 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                                                                              | 661.049,59             | 754.000,00                                   | 62.715,92                        | -691.284,08             |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 26.344.451,28          | 6.474.900,00                                 | 11.621.306,37                    | 5.146.406,37            |                            |
| 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                                                                       | -5.672,56              | -5.700,00                                    | -13.547,35                       | -7.847,35               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -22.960.192,98         | -8.897.000,00                                | -20.151.427,05                   | -11.254.427,05          | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -857.171,70            | -1.102.400,00                                | -1.134.490,24                    | -32.090,24              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -23.823.037,24         | -10.005.100,00                               | -21.299.464,64                   | -11.294.364,64          | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 2.521.414,04           | -3.530.200,00                                | -9.678.158,27                    | -6.147.958,27           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 116.554,71             | 438.000,00                                   | 288.000,00                       | -150.000,00             |                            |
| 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                                                                         | 68.120,00              | 0,00                                         | 482.080,00                       | 482.080,00              |                            |
|                                      | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 26 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 184.674,71             | 438.000,00                                   | 770.080,00                       | 332.080,00              |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | 0,00                   | -288.000,00                                  | 0,00                             | 288.000,00              | 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                                                        | -8.365,70              | 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                                                                                     | -126.107,32            | -250.000,00                                  | -29.298,96                       | 220.701,04              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -134.473,02            | -538.000,00                                  | -29.298,96                       | 508.701,04              | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 50.201,69              | -100.000,00                                  | 740.781,04                       | 840.781,04              | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**548001 Bewirtschaftung Flughafen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 200.000,00             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 14.641,27              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 193.804,18             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 408.445,45             | 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                                                                                             | -89,25                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -89,25                 | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 408.356,20             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                        | 2.789.724,99           | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 683                                  | 20 | + Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen                                                       | 820.031,90             | 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 3.609.756,89           | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 3.609.756,89           | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 4.000,00               | 95.600,00                                    | 10.336,00                        | -85.264,00              |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 4.538,02               | 1.000,00                                     | 12.084,00                        | 11.084,00               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 40.299,00              | 30.500,00                                    | 39.209,50                        | 8.709,50                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 329.944,50             | 306.200,00                                   | 190.217,22                       | -115.982,78             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 320,00                 | 400,00                                       | 1.898,81                         | 1.498,81                |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 379.101,52             | 433.700,00                                   | 253.745,53                       | -179.954,47             |                            |
| 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                                                                       | -5.121.801,29          | -5.036.700,00                                | -6.207.416,72                    | -1.170.716,72           | 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                                                                                             | 1.987.193,43           | -291.700,00                                  | 2.057.052,28                     | 2.348.752,28            | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -3.134.607,86          | -5.328.400,00                                | -4.150.364,44                    | 1.178.035,56            | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -2.755.506,34          | -4.894.700,00                                | -3.896.618,91                    | 998.081,09              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                       | 12.779,00              | 35.000,00                                    | 63.744,00                        | 28.744,00               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 12.779,00              | 35.000,00                                    | 63.744,00                        | 28.744,00               |                            |
| 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                                                        | -501.851,47            | -921.621,00                                  | -687.935,41                      | 233.685,59              | -134.000,00                |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -272.122,24            | -348.379,00                                  | -307.110,92                      | 41.268,08               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -773.973,71            | -1.270.000,00                                | -995.046,33                      | 274.953,67              | -134.000,00                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -761.194,71            | -1.235.000,00                                | -931.302,33                      | 303.697,67              | -134.000,00                |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 23.718,60              | 22.000,00                                    | 32.131,79                        | 10.131,79               |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 200,00                 | 8.000,00                                     | 1.919,32                         | -6.080,68               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 13.731.613,63          | 12.919.700,00                                | 11.779.786,53                    | -1.139.913,47           |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 3.783.725,93           | 2.618.100,00                                 | 2.506.151,31                     | -111.948,69             |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 3.243.372,56           | 8.100,00                                     | 2.596.686,57                     | 2.588.586,57            |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 20.782.630,72          | 15.576.000,00                                | 16.916.675,52                    | 1.340.675,52            |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | -2.784,08                        | -2.784,08               | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -6.710.079,88          | -5.305.851,92                                | -7.068.168,33                    | -1.762.316,41           | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | -1.279.000,00                                | 0,00                             | 1.279.000,00            | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -7.803,28              | -8.000,00                                    | -7.895,35                        | 104,65                  | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -6.164.436,78          | -1.472.748,08                                | -4.626.387,65                    | -3.153.639,57           | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -12.882.319,94         | -8.065.600,00                                | -11.705.235,41                   | -3.639.635,41           | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 7.900.310,78           | 7.510.400,00                                 | 5.211.440,11                     | -2.298.959,89           | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 9.968.723,38           | 8.243.300,00                                 | 1.987.400,86                     | -6.255.899,14           |                            |
| 682                                  | 19 | + Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                        | 0,00                   | 600.000,00                                   | 0,00                             | -600.000,00             |                            |
| 683                                  | 20 | + Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen                                                       | 2.058,82               | 12.000,00                                    | 84.642,02                        | 72.642,02               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 9.970.782,20           | 8.855.300,00                                 | 2.072.042,88                     | -6.783.257,12           |                            |
| 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                                                        | -933.611,80            | -161.200,00                                  | -843.873,53                      | -682.673,53             | -506.154,00                |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | -52.662,29             | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -18.176.511,43         | -20.098.800,00                               | -8.186.412,97                    | 11.912.387,03           | -2.566.853,46              |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -19.162.785,52         | -20.260.000,00                               | -9.030.286,50                    | 11.229.713,50           | -3.073.007,46              |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -9.192.003,32          | -11.404.700,00                               | -6.958.243,62                    | 4.446.456,38            | -3.073.007,46              |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 0,00                   | 500,00                                       | 0,00                             | -500,00                 |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 2.476.481,92           | 2.800.000,00                                 | 2.449.302,66                     | -350.697,34             |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 11.258,82              | 1.200,00                                     | 8,00                             | -1.192,00               |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 337.401,66             | 365.200,00                                   | 330.816,00                       | -34.384,00              |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 30,00                  | 200,00                                       | 293,00                           | 93,00                   |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>2.825.172,40</b>    | <b>3.167.100,00</b>                          | <b>2.780.419,66</b>              | <b>-386.680,34</b>      |                            |
| 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                                                                       | -530.558,07            | -744.100,00                                  | -453.360,69                      | 290.739,31              | 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                                                                                             | -153.150,70            | -176.500,00                                  | -166.661,35                      | 9.838,65                | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-683.708,77</b>     | <b>-920.700,00</b>                           | <b>-620.022,04</b>               | <b>300.677,96</b>       | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>2.141.463,63</b>    | <b>2.246.400,00</b>                          | <b>2.160.397,62</b>              | <b>-86.002,38</b>       | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                       | 5.005,00               | 10.000,00                                    | 7.870,00                         | -2.130,00               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>5.005,00</b>        | <b>10.000,00</b>                             | <b>7.870,00</b>                  | <b>-2.130,00</b>        |                            |
| 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                                                        | -272.563,22            | -130.000,00                                  | -18.428,49                       | 111.571,51              | 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                                                                                     | -60.686,50             | -73.000,00                                   | -76.873,70                       | -3.873,70               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-333.249,72</b>     | <b>-203.000,00</b>                           | <b>-95.302,19</b>                | <b>107.697,81</b>       | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>-328.244,72</b>     | <b>-193.000,00</b>                           | <b>-87.432,19</b>                | <b>105.567,81</b>       | <b>0,00</b>                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 173.689,64             | 265.700,00                                   | 250.235,33                       | -15.464,67              |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 79.835,03              | 48.000,00                                    | 173.046,71                       | 125.046,71              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 100,00                                       | 4.107,07                         | 4.007,07                |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 4.070,00               | 5.000,00                                     | 2.100,00                         | -2.900,00               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 257.594,67             | 318.900,00                                   | 429.489,11                       | 110.589,11              |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | -105,21                | -100,00                                      | -239,73                          | -139,73                 | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -199.825,02            | -353.624,45                                  | -316.365,18                      | 37.259,27               | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -105.396,38            | -87.200,00                                   | -86.529,56                       | 670,44                  | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -101.064,12            | -267.360,71                                  | -128.510,65                      | 138.850,06              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -406.390,73            | -708.285,16                                  | -531.645,12                      | 176.640,04              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -148.796,06            | -389.385,16                                  | -102.156,01                      | 287.229,15              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 138.000,00             | 0,00                                         | -42.054,86                       | -42.054,86              |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 138.000,00             | 0,00                                         | -42.054,86                       | -42.054,86              |                            |
| 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                                                        | -1.044,91              | -108.500,00                                  | -7.213,11                        | 101.286,89              | -2.900,00                  |
| 784                                  | 30 | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 785                                  | 31 | + Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                     | -386.408,61            | 0,00                                         | -10.707,39                       | -10.707,39              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -387.453,52            | -108.500,00                                  | -17.920,50                       | 90.579,50               | -2.900,00                  |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -249.453,52            | -108.500,00                                  | -59.975,36                       | 48.524,64               | -2.900,00                  |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 131.739,35             | 80.000,00                                    | 199.064,24                       | 119.064,24              |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 582,22                           | 582,22                  |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 1.091.338,95           | 1.977.000,00                                 | 1.269.848,26                     | -707.151,74             |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | -46.823,63             | 100,00                                       | -1.445,45                        | -1.545,45               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 127.686,02             | 0,00                                         | 165.006,77                       | 165.006,77              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>1.303.940,69</b>    | <b>2.057.100,00</b>                          | <b>1.633.056,04</b>              | <b>-424.043,96</b>      |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 0,00                   | 0,00                                         | -1.142,64                        | -1.142,64               | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -464.190,72            | -437.659,61                                  | -408.013,32                      | 29.646,29               | 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                                                                                             | -182.311,48            | -201.040,39                                  | -378.005,71                      | -176.965,32             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-646.502,20</b>     | <b>-638.700,00</b>                           | <b>-787.161,67</b>               | <b>-148.461,67</b>      | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>657.438,49</b>      | <b>1.418.400,00</b>                          | <b>845.894,37</b>                | <b>-572.505,63</b>      | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 681                                  | 18 | Einzahlungen a. Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen                                                        | 7.500,00               | 0,00                                         | 47.380,76                        | 47.380,76               |                            |
| 682                                  | 19 | + Einzahlungen aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 115.844,76                       | 115.844,76              |                            |
| 683                                  | 20 | + Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen                                                       | 17.661,25              | 10.000,00                                    | 0,00                             | -10.000,00              |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>25.161,25</b>       | <b>10.000,00</b>                             | <b>163.225,52</b>                | <b>153.225,52</b>       |                            |
| 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                                                        | -159.178,34            | -697.000,00                                  | -397.222,13                      | 299.777,87              | -353.133,00                |
| 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                   | -93.500,00                                   | 0,00                             | 93.500,00               | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-159.178,34</b>     | <b>-790.500,00</b>                           | <b>-397.222,13</b>               | <b>393.277,87</b>       | <b>-353.133,00</b>         |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>-134.017,09</b>     | <b>-780.500,00</b>                           | <b>-233.996,61</b>               | <b>546.503,39</b>       | <b>-353.133,00</b>         |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**561001 Umweltschutzmaßnahmen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 2.750,00               | 800,00                                       | 4.020,00                         | 3.220,00                |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                 |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 7.936,85               | 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 10.686,85              | 1.000,00                                     | 4.020,00                         | 3.020,00                |                            |
| 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                                                                       | -181.852,00            | -16.900,00                                   | -22.624,54                       | -5.724,54               | 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                                                                                             | -73.879,75             | -83.000,00                                   | -28.834,58                       | 54.165,42               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -255.731,75            | -100.000,00                                  | -51.459,12                       | 48.540,88               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -245.044,90            | -99.000,00                                   | -47.439,12                       | 51.560,88               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | -90.000,00             | 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                   | -12.100,00                                   | -845,71                          | 11.254,29               | -300,00                    |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -90.000,00             | -12.100,00                                   | -845,71                          | 11.254,29               | -300,00                    |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -90.000,00             | -12.100,00                                   | -845,71                          | 11.254,29               | -300,00                    |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**561002 Klimaschutzmaßnahmen**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 0,00                   | 264.500,00                                   | 96.583,44                        | -167.916,56             |                            |
| 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                                         | 106.489,20                       | 106.489,20              |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 264.500,00                                   | 203.072,64                       | -61.427,36              |                            |
| 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                                                                       | 0,00                   | -1.055.214,84                                | -214.896,31                      | 840.318,53              | 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                                                                                             | 0,00                   | -100,00                                      | -7.497,00                        | -7.397,00               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | -1.055.414,84                                | -222.393,31                      | 833.021,53              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | -790.914,84                                  | -19.320,67                       | 771.594,17              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 781                                  | 27 | Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen                   | 0,00                   | -220.000,00                                  | -202.200,00                      | 17.800,00               | 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                   | -120.000,00                                  | 0,00                             | 120.000,00              | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -340.000,00                                  | -202.200,00                      | 137.800,00              | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | -340.000,00                                  | -202.200,00                      | 137.800,00              | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**571001 Wirtschaftsförderung**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 1.504,00               | 1.500,00                                     | 2.058,00                         | 558,00                  |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 1.504,00               | 1.500,00                                     | 2.058,00                         | 558,00                  |                            |
| 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            | -1.072.100,00                                | -914.381,20                      | 157.718,80              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -182.482,59            | -149.000,00                                  | -307.837,17                      | -158.837,17             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -1.024.582,59          | -1.224.500,00                                | -1.222.218,37                    | 2.281,63                | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.023.078,59          | -1.223.000,00                                | -1.220.160,37                    | 2.839,63                | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -380.000,00            | -380.000,00                                  | -380.000,00                      | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -380.000,00            | -380.000,00                                  | -380.000,00                      | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                           | 297.864,80             | 320.000,00                                   | 342.946,97                       | 22.946,97               |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | -13,79                 | 0,00                                         | 4.448,81                         | 4.448,81                |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 56.070,83              | 0,00                                         | 65.304,48                        | 65.304,48               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 353.921,84             | 320.000,00                                   | 412.700,26                       | 92.700,26               |                            |
| 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                                                                       | -15.740,67             | -31.100,00                                   | -35.812,32                       | -4.712,32               | 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                                                                                             | -9.009,23              | -6.600,00                                    | -15.545,55                       | -8.945,55               | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -24.749,90             | -37.700,00                                   | -51.357,87                       | -13.657,87              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 329.171,94             | 282.300,00                                   | 361.342,39                       | 79.042,39               | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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                                         | -11.445,92                       | -11.445,92              | 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                                  | -13.342,29                       | 86.657,71               | -73.657,71                 |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | -100.000,00                                  | -24.788,21                       | 75.211,79               | -73.657,71                 |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | -100.000,00                                  | -24.788,21                       | 75.211,79               | -73.657,71                 |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 3.738.079,20           | 3.667.500,00                                 | 4.267.730,83                     | 600.230,83              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | -9.766,24              | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 543.315,02             | 0,00                                         | 658.197,85                       | 658.197,85              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 31.780,36              | 30.000,00                                    | 31.038,88                        | 1.038,88                |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 4.303.408,34           | 3.697.500,00                                 | 4.956.967,56                     | 1.259.467,56            |                            |
| 70                                   | 10 | Personalauszahlungen                                                                                                | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 71                                   | 11 | + Versorgungsauszahlungen                                                                                           | 694,91                 | -22.000,00                                   | -7.064,93                        | 14.935,07               | 0,00                       |
| 72                                   | 12 | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                       | -2.778.719,35          | -4.631.100,00                                | -5.185.148,16                    | -554.048,16             | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | -26,37                           | -26,37                  | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -2.881.710,34          | -332.500,00                                  | -1.237.288,48                    | -904.788,48             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -5.659.734,78          | -4.985.600,00                                | -6.429.527,94                    | -1.443.927,94           | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -1.356.326,44          | -1.288.100,00                                | -1.472.560,38                    | -184.460,38             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                         | 9.597,48                         | 9.597,48                |                            |
| 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                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 25 | + sonstige Investitionseinzahlungen                                                                                 | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 26 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 9.597,48                         | 9.597,48                |                            |
| 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                                                        | -1.254.950,10          | -788.153,00                                  | -696.233,47                      | 91.919,53               | 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                                                                                     | -11.468,94             | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -1.266.419,04          | -788.153,00                                  | -696.233,47                      | 91.919,53               | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | -1.266.419,04          | -788.153,00                                  | -686.635,99                      | 101.517,01              | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (in EUR)**
**573004 Werbeeinrichtungen, Parkplätze**

| Ein- und Auszahlungsarten            |    |                                                                                                                     | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich: Ansatz / Ist | Übertragene Ermächtigungen |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 5.505.982,89           | 6.000.000,00                                 | 5.666.990,48                     | -333.009,52             |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 306.632,08             | 500,00                                       | 282.188,31                       | 281.688,31              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 2.654,68               | 100,00                                       | 32.366,85                        | 32.266,85               |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 5.815.269,65           | 6.000.600,00                                 | 5.981.545,64                     | -19.054,36              |                            |
| 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                                                                       | -1.315.069,24          | -1.350.000,00                                | -1.476.506,24                    | -126.506,24             | 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                                                                                             | -1.388.992,73          | -1.205.600,00                                | -1.519.249,14                    | -313.649,14             | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -2.704.061,97          | -2.555.600,00                                | -2.995.755,38                    | -440.155,38             | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 3.111.207,68           | 3.445.000,00                                 | 2.985.790,26                     | -459.209,74             | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 595.000,00             | 0,00                                         | 55.000,00                        | 55.000,00               |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 595.000,00             | 100,00                                       | 55.000,00                        | 54.900,00               |                            |
| 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                                                                                              | -3.367.341,13          | -3.683.300,00                                | -3.567.059,21                    | 116.240,79              | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -595.000,00            | -100,00                                      | -55.000,00                       | -54.900,00              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -3.962.341,13          | -3.683.400,00                                | -3.622.059,21                    | 61.340,79               | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -3.367.341,13          | -3.683.300,00                                | -3.567.059,21                    | 116.240,79              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -10.000,00             | -10.000,00                                   | -10.000,00                       | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -10.000,00             | -10.000,00                                   | -10.000,00                       | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 60                                   | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben                                                                                        | 330.447.838,13         | 313.330.300,00                               | 340.112.464,82                   | 26.782.164,82           |                            |
| 61                                   | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                                                                | 239.859.293,78         | 246.500.000,00                               | 247.137.916,54                   | 637.916,54              |                            |
| 62                                   | 3  | + sonstige Transfereinzahlungen                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 63                                   | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                           | -7.475,43              | 0,00                                         | -14.518,65                       | -14.518,65              |                            |
| 641                                  | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 642                                  |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 646                                  |    |                                                                                                                     | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | -1.678,75                        | -1.678,75               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 75.620,06              | 43.000,00                                    | 86.839,07                        | 43.839,07               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 129.491,04             | 650.000,00                                   | 96.129,02                        | -553.870,98             |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>570.504.767,58</b>  | <b>560.523.300,00</b>                        | <b>587.417.152,05</b>            | <b>26.893.852,05</b>    |                            |
| 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                   | -400.000,00                                  | -32.430,00                       | 367.570,00              | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | -11.843.888,00         | -10.633.900,00                               | -11.228.870,00                   | -594.970,00             | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-11.843.888,00</b>  | <b>-11.033.900,00</b>                        | <b>-11.261.300,00</b>            | <b>-227.400,00</b>      | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>558.660.879,58</b>  | <b>549.489.400,00</b>                        | <b>576.155.852,05</b>            | <b>26.666.452,05</b>    | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>                |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                                             | 318.633,22             | 99.600,00                                    | 62.483,04                        | -37.116,96              |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 183.025,08             | 9.700,00                                     | 13.580,17                        | 3.880,17                |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>501.658,30</b>      | <b>109.300,00</b>                            | <b>76.063,21</b>                 | <b>-33.236,79</b>       |                            |
| 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                                                                            | -6.797.709,40          | -9.094.600,00                                | -9.175.296,48                    | -80.696,48              | 0,00                       |
| 73                                   | 14 | + Transferauszahlungen                                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| 74                                   | 15 | + sonstige Auszahlungen                                                                                             | -232,85                | -6.000,00                                    | -44.171,99                       | -38.171,99              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | <b>-6.797.942,25</b>   | <b>-9.100.600,00</b>                         | <b>-9.219.468,47</b>             | <b>-118.868,47</b>      | <b>0,00</b>                |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | <b>-6.296.283,95</b>   | <b>-8.991.300,00</b>                         | <b>-9.143.405,26</b>             | <b>-152.105,26</b>      | <b>0,00</b>                |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                    | 5.796,76               | 0,00                                         | 13.416,09                        | 13.416,09               |                            |
| 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)                      | 846.378,71             | 0,00                                         | 44.395,59                        | 44.395,59               |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | <b>852.175,47</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>57.811,68</b>                 | <b>57.811,68</b>        |                            |
| 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                                                                     | -640,57                | 0,00                                         | -959,08                          | -959,08                 | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | <b>-640,57</b>         | <b>0,00</b>                                  | <b>-959,08</b>                   | <b>-959,08</b>          | <b>0,00</b>                |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | <b>851.534,90</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>56.852,60</b>                 | <b>56.852,60</b>        | <b>0,00</b>                |



**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 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 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                  |    |                                                                                                                     | 1.606,00               | 100.000,00                                   | 67.548,00                        | -32.452,00              |                            |
| 648                                  | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | -1.000,00                        | -1.000,00               |                            |
| 65                                   | 7  | + sonstige Einzahlungen                                                                                             | 36.355,06              | 0,00                                         | 12.122,02                        | 12.122,02               |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 37.961,06              | 100.000,00                                   | 78.670,02                        | -21.329,98              |                            |
| 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                                                                       | 2.914.500,21           | -250.000,00                                  | -47.000,00                       | 203.000,00              | 0,00                       |
| 75                                   | 13 | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                                                            | -12.140.000,00         | 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                                                                                             | 221.066,31             | -1.035.000,00                                | -697.055,22                      | 337.944,78              | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -9.004.433,48          | -1.285.000,00                                | -744.055,22                      | 540.944,78              | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | -8.966.472,42          | -1.185.000,00                                | -665.385,20                      | 519.614,80              | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                        | 30.775.284,93          | 23.000.000,00                                | 6.633.866,82                     | -16.366.133,18          |                            |
| 683                                  | 20 | + Einzahlungen aus Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen                                                       | 0,00                   | 0,00                                         | 255,00                           | 255,00                  |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 30.775.284,93          | 23.000.000,00                                | 6.634.121,82                     | -16.365.878,18          |                            |
| 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                                                         | -4.290.218,98          | -26.140.000,00                               | -15.626.369,70                   | 10.513.630,30           | -5.800.000,00              |
| 783                                  | 29 | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                                        | 0,00                   | 0,00                                         | -20.000,00                       | -20.000,00              | 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                                                                                     | -176.088,34            | -6.674.500,00                                | -354.975,32                      | 6.319.524,68            | -4.000.000,00              |
| 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | -4.466.307,32          | -32.814.500,00                               | -16.001.345,02                   | 16.813.154,98           | -9.800.000,00              |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 26.308.977,61          | -9.814.500,00                                | -9.367.223,20                    | 447.276,80              | -9.800.000,00              |

**Teilfinanzrechnung (Anlage 22 GemHVO) Jahr 2023 (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 |
|--------------------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------|
|                                      |    |                                                                                                                     | 2022                   | 2023                                         | 2023                             | 2023                    | 2023                       |
|                                      |    |                                                                                                                     | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                  | in EUR                     |
| 1                                    | 2  | 3                                                                                                                   | 4                      | 5                                            | 6                                | 7                       | 8                          |
| <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b> |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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                                                                                             | 4.174.118,06           | 2.400.000,00                                 | 2.290.670,29                     | -109.329,71             |                            |
| 66                                   | 8  | + Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                                                                              | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    |                            |
|                                      | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | 4.174.118,06           | 2.400.000,00                                 | 2.290.670,29                     | -109.329,71             |                            |
| 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                                                                       | 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                                                                                             | -606.720,31            | -3.300.000,00                                | -700.121,89                      | 2.599.878,11            | 0,00                       |
|                                      | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                            | -606.720,31            | -3.300.000,00                                | -700.121,89                      | 2.599.878,11            | 0,00                       |
|                                      | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                                   | 3.567.397,75           | -900.000,00                                  | 1.590.548,40                     | 2.490.548,40            | 0,00                       |
| <b>Investitionstätigkeit</b>         |    |                                                                                                                     |                        |                                              |                                  |                         |                            |
| 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 | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>                                                                          | 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 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen</b>                                                                          | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |
|                                      | 35 | <b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>                                                                            | 0,00                   | 0,00                                         | 0,00                             | 0,00                    | 0,00                       |





# Lagebericht zum Jahresabschluss

31. Dezember 2023





## Inhaltsverzeichnis

|            |                                                                              |           |
|------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I</b>   | <b>Allgemeine Hinweise .....</b>                                             | <b>3</b>  |
| <b>II</b>  | <b>Vermögens-, Finanz- und Ertragslage .....</b>                             | <b>4</b>  |
| <b>A</b>   | <b>Vermögens- und Schuldenlage.....</b>                                      | <b>4</b>  |
| 1          | Bilanz .....                                                                 | 4         |
| 2          | Eigenkapitalentwicklung.....                                                 | 5         |
| 3          | Eigenkapitalquote I.....                                                     | 5         |
| 4          | Eigenkapitalquote II.....                                                    | 5         |
| 5          | Pro-Kopf-Verschuldung.....                                                   | 6         |
| 6          | Kassenkredite .....                                                          | 6         |
| <b>B</b>   | <b>Finanzlage.....</b>                                                       | <b>8</b>  |
| 1          | Finanzrechnung.....                                                          | 8         |
| 2          | Einzahlungen aus Investitionen .....                                         | 9         |
| 3          | Investitionsintensität .....                                                 | 9         |
| <b>C</b>   | <b>Ertragslage.....</b>                                                      | <b>11</b> |
| 1          | Ergebnisrechnung .....                                                       | 11        |
| 2          | Ordentliche Erträge .....                                                    | 12        |
| 3          | Ordentliche Aufwendungen.....                                                | 13        |
| 4          | Wesentliche Budget-Entwicklungen .....                                       | 14        |
| <b>III</b> | <b>Vorgänge von besonderer Bedeutung.....</b>                                | <b>17</b> |
| <b>A</b>   | <b>Haushalt 2024.....</b>                                                    | <b>17</b> |
| <b>B</b>   | <b>Infrastruktur, Investitionsrückstau.....</b>                              | <b>17</b> |
| <b>C</b>   | <b>Besondere Entwicklungen in städtischen Gesellschaften .....</b>           | <b>17</b> |
| <b>D</b>   | <b>Haneschiff – Wrackbergung aus der Trave.....</b>                          | <b>21</b> |
| <b>E</b>   | <b>Kommunalwahl 2023.....</b>                                                | <b>23</b> |
| <b>F</b>   | <b>Bürgermeister:innenwahl 2023 .....</b>                                    | <b>23</b> |
| <b>IV</b>  | <b>Chancen, Risiken und Prognosen.....</b>                                   | <b>25</b> |
| <b>A</b>   | <b>Finanzen.....</b>                                                         | <b>25</b> |
| 1          | Konsolidierung des städtischen Haushalts.....                                | 25        |
| 2          | Konjunktur.....                                                              | 25        |
| 3          | Tarifrunde TVöD 2023 / Besoldungsrunde 2023 - 2025 .....                     | 27        |
| 4          | Kommunaler Finanzausgleich .....                                             | 28        |
| 5          | Zinsänderungsrisiko .....                                                    | 28        |
| 6          | Neuregelung der Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand nach § 2b UStG ..... | 29        |
| <b>B</b>   | <b>Bau- und Wohnungswesen .....</b>                                          | <b>29</b> |
| <b>C</b>   | <b>Baltic Future Port .....</b>                                              | <b>30</b> |
| <b>D</b>   | <b>Fortschritt der Hansestadt Lübeck bei der Digitalisierung .....</b>       | <b>32</b> |
| <b>E</b>   | <b>SIE – Lübecker SeniorInnenEinrichtungen .....</b>                         | <b>34</b> |
| <b>V</b>   | <b>Zusammenfassende Einschätzung.....</b>                                    | <b>36</b> |



## I Allgemeine Hinweise

Die Hansestadt Lübeck führt ihr Rechnungswesen nach den Regelungen der Doppik. Die Umstellung erfolgte mit der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010.

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, sofern sie als „öffentlich“ ausgewiesen sind.

Sollten nicht ausdrücklich andere Angaben genannt sein, ist von Beträgen in Euro auszugehen, die einzeln gerundet sind. Summen wurden nicht aufgrund von Rundungen angepasst.





## II Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

### A Vermögens- und Schuldenlage

Die Kennzahlen zur Vermögenslage entwickeln sich tendenziell positiv. Das Eigenkapital verbessert sich stetig. In das Anlagevermögen wird weiter investiert und bei den Verbindlichkeiten ist ein Anstieg zu verzeichnen.

#### 1 Bilanz

| Aktiva         | 2022 (Mio. €)  | Anteil in % | 2023 (Mio. €)  | Anteil in % | Differenz Vorjahr in Mio. € |
|----------------|----------------|-------------|----------------|-------------|-----------------------------|
| Anlagevermögen | 1.550,7        | 91,3        | 1.623,3        | 91,8        | 72,6                        |
| Umlaufvermögen | 112,0          | 6,6         | 113,2          | 6,4         | 1,2                         |
| ARAP           | 35,1           | 2,1         | 31,9           | 1,8         | -3,2                        |
| <b>Summe</b>   | <b>1.697,7</b> | 100,0       | <b>1.768,3</b> | 100,0       | 70,6                        |

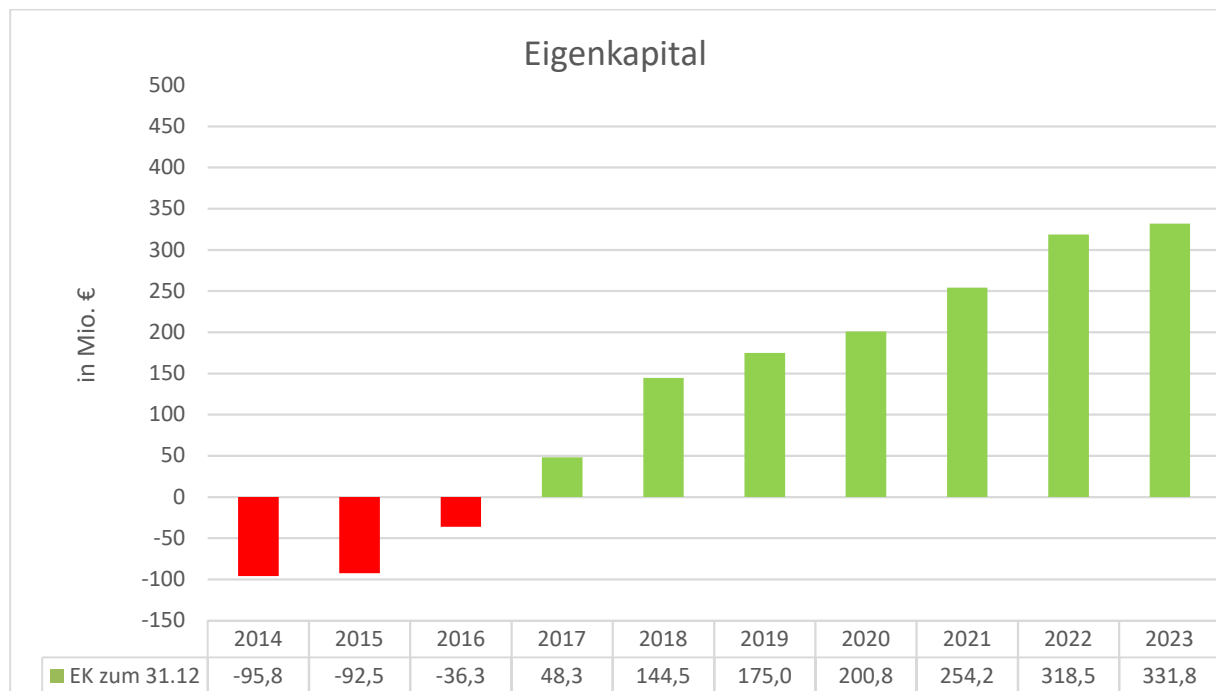
Die Aktivseite der Bilanz der Hansestadt Lübeck setzt sich aus dem Anlagevermögen, dem Umlaufvermögen und den aktiven Rechnungsabgrenzungen (ARAP) zusammen. Mit 91,8 % (Vorjahr: 91,3 %) werden die Aktiva im Wesentlichen durch das Anlagevermögen bestimmt. Im Haushaltsjahr 2023 hat sich das Anlagevermögen der Hansestadt Lübeck um 72,6 Mio. € vermehrt.

| Passiva           | 2022 (Mio. €)  | Anteil in % | 2023 (Mio. €)  | Anteil in % | Differenz Vorjahr in Mio. € |
|-------------------|----------------|-------------|----------------|-------------|-----------------------------|
| Eigenkapital      | 318,5          | 18,8        | 331,8          | 18,8        | 13,3                        |
| Sonderposten      | 317,0          | 18,7        | 325,7          | 18,4        | 8,7                         |
| Rückstellungen    | 553,0          | 32,6        | 557,3          | 31,5        | 4,3                         |
| Verbindlichkeiten | 484,1          | 28,5        | 529,0          | 29,9        | 44,9                        |
| PRAP              | 25,2           | 1,5         | 24,4           | 1,4         | -0,8                        |
| <b>Summe</b>      | <b>1.697,7</b> | 100,00      | <b>1.768,3</b> | 100,0       | 70,6                        |

Die Passivseite der Bilanz der Hansestadt Lübeck setzt sich aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten und den passiven Rechnungsabgrenzungen (PRAP) zusammen. Die größte Position bildet in Summe das Eigenkapital mit den Sonderposten mit 37,2 % (Vorjahr: 37,5 %) sowie die Rückstellungen mit 31,5 % (Vorjahr: 32,6 %). Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr 2023 um 13,3 Mio. € vermehrt, während die Verbindlichkeiten um 44,9 Mio. € angestiegen 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 komplett abgebaut werden und beträgt somit zum 31.12.2023 0,0 Mio. € (2022: 3,1 Mio. €; 2021: 47,1 Mio. €; 2020: 80,0 Mio. €).

## 3 Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I gibt an, in welchem Umfang das kommunale Vermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Bei der Hansestadt Lübeck zeigt die Eigenkapitalquote I mit einem Anteil des Eigenkapitals von weniger als 20 % an der Bilanzsumme den unzureichenden Anteil des Eigenkapitals am Gesamtvermögen. Nach § 60 Abs.3 GemHVO-Doppik soll die Eigenkapitalquote I bei Kommunen mindestens 20 % betragen, damit die neuen Regelungen zur Ausgleichsrücklage angewendet werden dürfen. Im Allgemeinen geht man davon aus, dass ein Prozentsatz deutlich über 20 als ausreichend erachtet wird und ein Prozentsatz von über 30 wünschenswert sei. Auch wenn das Eigenkapital der Hansestadt Lübeck sich in den letzten Jahren stetig vergrößert hat, konnte die 20 % Marke noch nicht erreicht werden. Berechnung nach dem Kennzahlenset Schleswig-Holstein:  $(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$ .

| 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------|------------|------------|
| 15,3 %     | 18,8 %     | 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 nach dem Kennzahlenset Schleswig-Holstein:  $(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} - \text{Gebührenausschlag}) / \text{Bilanzsumme} \times 100$ .

| 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------|------------|------------|
| 33,3 %     | 37,4 %     | 37,2 %     |

## 5 Pro-Kopf-Verschuldung

Die Pro-Kopf-Verschuldung stellt die Kreditbelastung der Hansestadt Lübeck pro Einwohner:in in Euro dar. Kreditverbindlichkeiten entsprechen der Summe der Bilanzpositionen 4.2, 4.3 und 4.4.

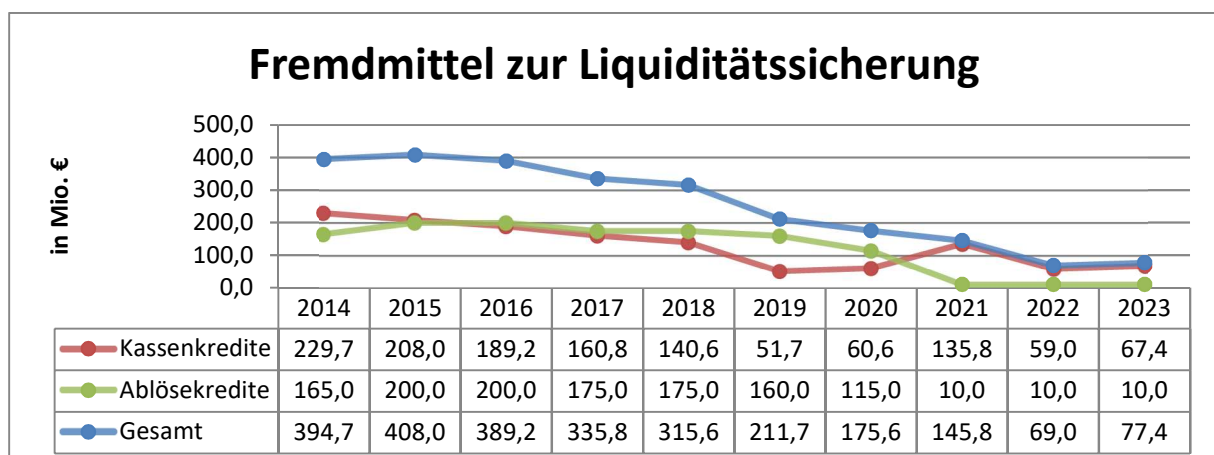
|                                   | 31.12.2021      | 31.12.2022      | 31.12.2023      |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Kreditverbindlichkeiten in €      | 482.865.148,69  | 411.305.195,57  | 444.071.586,10  |
| Einwohner:innen                   | 220.056         | 222.077         | 222.927         |
| <b>Pro-Kopf-Verschuldung in €</b> | <b>2.194,28</b> | <b>1.852,08</b> | <b>1.992,00</b> |

Die Zahl der Einwohner der Hansestadt ist zum letzten Jahr leicht gestiegen. Die Erhöhung der Pro-Kopf-Verschuldung resultiert hauptsächlich aus den wieder gestiegenen Kreditverbindlichkeiten.

Hierbei ist zu beachten, dass für die Berechnung der Pro-Kopf-Verschuldung nur die Kredite aus Investitions- und Kassenkrediten sowie kreditähnliche Verbindlichkeiten herangezogen werden dürfen. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und auch langfristig gebundene Rückstellungen wurden nicht berücksichtigt.

## 6 Kassenkredite

Die zur Sicherstellung der Liquidität aufgenommenen Fremdmittel inkl. Kassenkredite im engeren Sinne haben sich seit 2014 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 (Ablöse Kredite). Davon hat die Hansestadt Lübeck Gebrauch gemacht. Im Haushaltsjahr 2023 blieb es, wie im Vorjahr, bei einem Ablöse Kredit über 10 Mio. €. Die Laufzeit des noch vorhandenen Ablöse Kredites endet zum 30.09.2024.



## B Finanzlage

Konsumtive Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit dominieren weiterhin die Finanzrechnung der Hansestadt Lübeck. Da mittlerweile die Zinsen wieder steigen, gewinnt auch der Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (anders als in den Vorjahren) für die Zukunft wieder mehr an Bedeutung, insbesondere vor dem Hintergrund, dass weiterhin große Investitionen von der Hansestadt Lübeck getätigt werden müssen.

### 1 Finanzrechnung

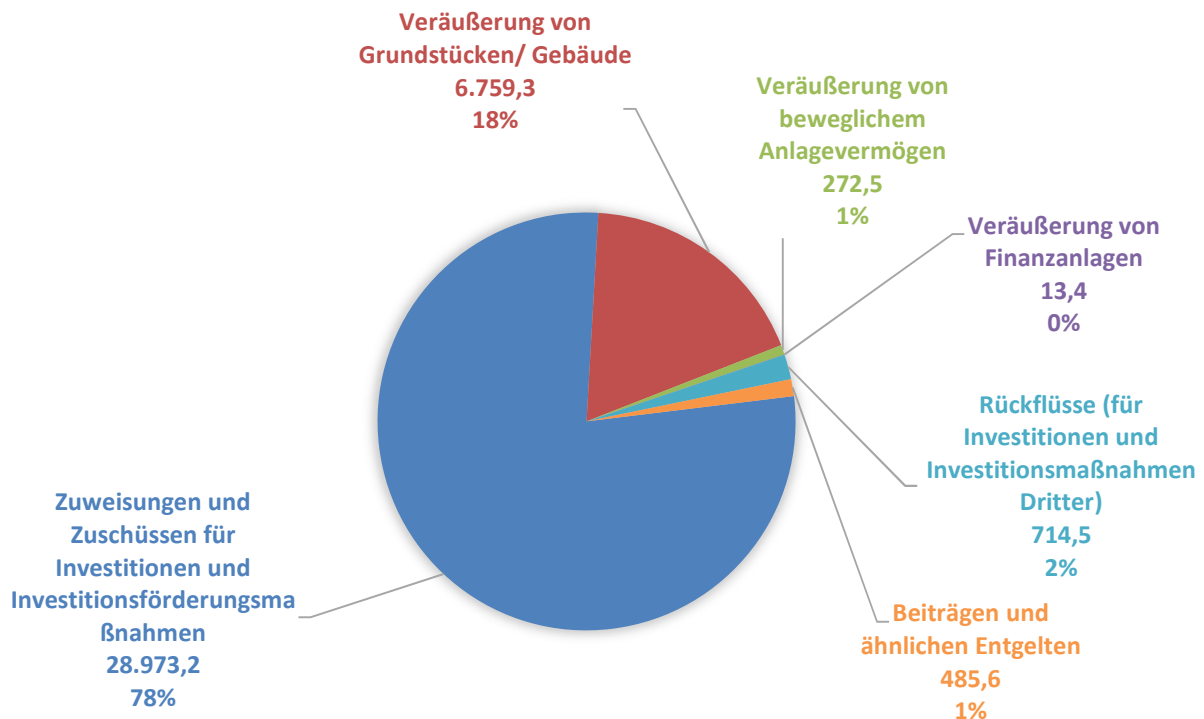
Die Finanzrechnung schließt das Haushaltsjahr 2023 mit einem Finanzmittelfehlbetrag von 33,5 Mio. € ab. Gegenüber dem geplanten Fehlbetrag von 84,0 Mio. € bedeutet dies aber eine erhebliche Verbesserung um 50,5 Mio. €.

| Entwicklung der Finanzrechnung             | Ist 2022<br>in Mio. € | Ist 2023<br>in Mio. € | Entwicklung<br>in Mio. € |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.026,6               | 1.053,0               | 26,4                     |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -928,7                | -1.016,1              | -87,4                    |
| = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit      | 97,9                  | 36,9                  | -61,0                    |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit     | 68,8                  | 37,2                  | -31,6                    |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit     | -93,2                 | -108,6                | -15,4                    |
| = Saldo aus Investitionstätigkeit          | -24,4                 | -71,4                 | -47,0                    |
| Veränderung fremder Finanzmittel           | -2,3                  | 1,0                   | 3,3                      |
| Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag         | 71,2                  | -33,5                 | -104,7                   |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit           | -71,6                 | 32,8                  | 104,4                    |
| = Finanzmittelsaldo                        | -0,4                  | -0,7                  | -0,3                     |
| Anfangsbestand Liquide Mittel              | 5,4                   | 5,0                   | -0,4                     |
| Endbestand Liquide Mittel                  | 5,0                   | 4,3                   | -0,7                     |



## 2 Einzahlungen aus Investitionen

Die folgende Grafik zeigt die Zusammensetzung der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit (Werte in T€):



Aus der Darstellung der Zusammensetzung der Einzahlungen für Investitionen wird ersichtlich, dass Investitionen auch zu einem nicht unwesentlichen Teil durch den Verkauf von Grundstücken refinanziert werden.

Über die investiven Einzahlungen hinaus wurden für die Umsetzung von Investitionen Kredite aufgenommen. Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen sind von 351,9 Mio. € im Jahr 2022 auf 376,4 Mio. € in 2023 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 ist es zu einer Verschlechterung auf 46 % gekommen. In 2023 erfolgte dann wieder eine Verbesserung auf 60 %. Angestrebt wird weiterhin eine Verbesserung der Umsetzungsquote auf regelmäßig mindestens 60 %. Mindestens 60 % sind aus Sicht der Kommunalaufsichtsbehörde 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 Investitionsintensität

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 Wertes 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. Die Hansestadt Lübeck hat in den letzten Jahren regelmäßig einen Wert von über 100 % erreicht. Im Haushaltsjahr 2023 konnte die Investitionsintensität sogar gegenüber dem Vorjahr gesteigert werden. Auch wenn bei der Investitionsintensität regelmäßig ein Wert von mehr als 100 % zu erwarten ist, da sowohl die Anforderungen der Bürger:innen an das Anlagevermögen und auch die Preise für Investitionsgüter oft einer Steigerung unterliegen, so zeigt doch die Kennzahl mit 178,7 %, dass die Hansestadt Lübeck intensiv in ihr Anlagevermögen investiert.

Berechnung nach dem Kennzahlenset Schleswig-Holstein: (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit / Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen) x 100.

| 31.12.2021 | 31.12.2022 | 31.12.2023 |
|------------|------------|------------|
| 163,0 %    | 158,4 %    | 178,7 %    |



## C Ertragslage

Die Erträge und Aufwendungen der Hansestadt Lübeck erreichten im Haushaltsjahr 2023 einen Höchststand und stiegen auf 1,1 Mrd. €.

### 1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss von 12,5 Mio. € ab. Gegenüber dem geplanten Überschuss von 0,3 Mio. € bedeutet dies eine erhebliche Verbesserung um 12,2 Mio. €.

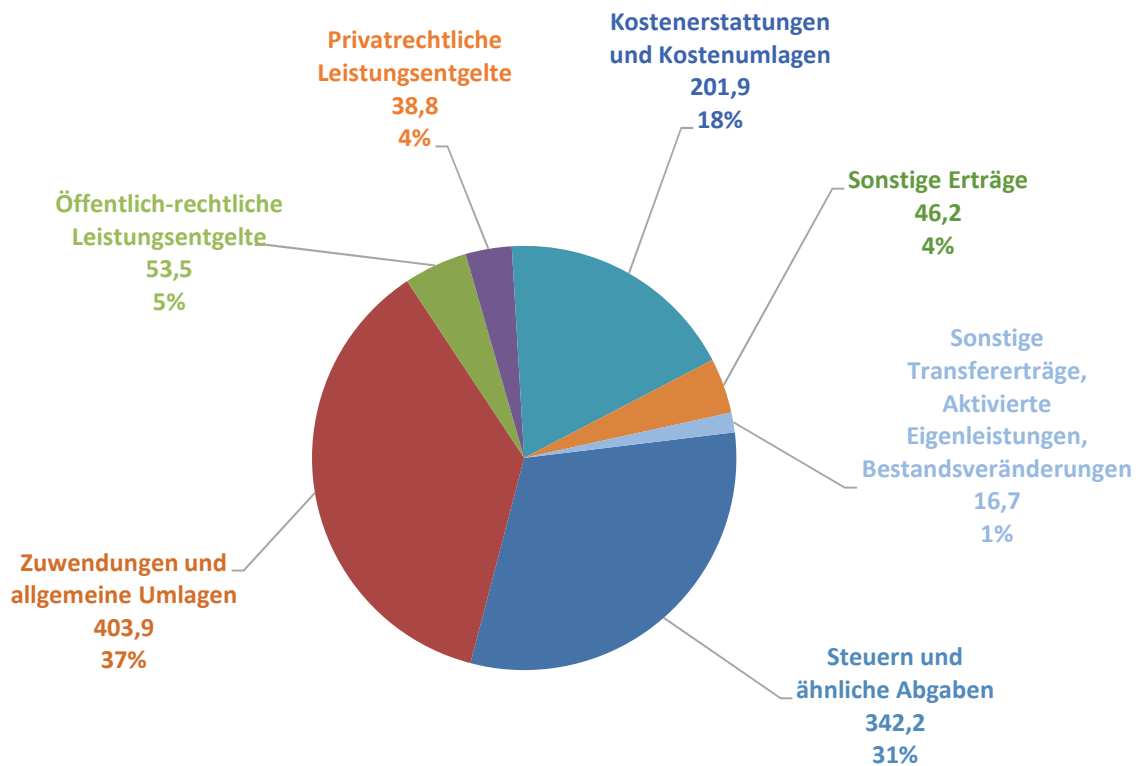
| Entwicklung der Ergebnisrechnung             | Ist 2022 in Mio. € | Ist 2023 in Mio. € | Entwicklung in Mio. € |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| Erträge                                      | 1.072,0            | 1.103,2            | 31,1                  |
| Aufwendungen                                 | -989,8             | -1.082,1           | -92,4                 |
| =Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit | 82,3               | 21,0               | -61,2                 |
| Finanzerträge                                | 1,2                | 1,1                | -0,1                  |
| Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen          | -19,2              | -9,6               | 9,7                   |
| =Finanzergebnis                              | -18,1              | -8,5               | 9,6                   |
| =Jahresergebnis                              | 64,2               | 12,5               | -51,7                 |





## 2 Ordentliche Erträge

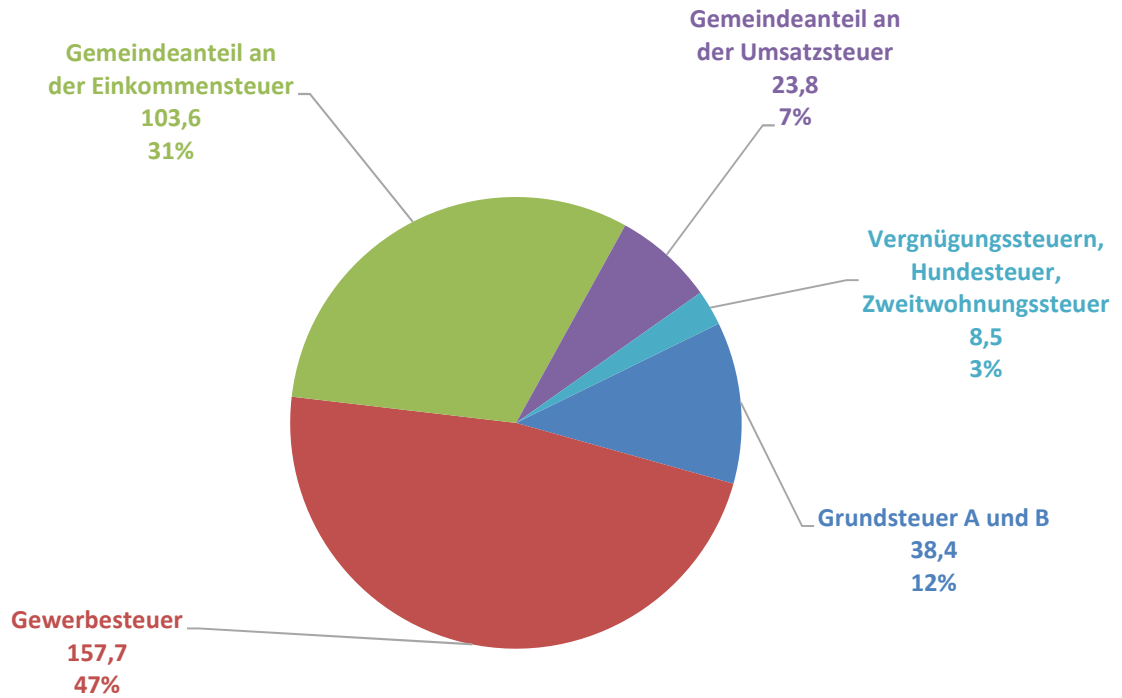
Die ordentlichen Erträge der Hansestadt Lübeck setzten sich im Haushaltsjahr 2023 wie folgt zusammen (in Mio. €):



Traditionell stellen die Steuern und ähnliche Abgaben (2023: 31 %) sowie die Zuwendungen und die allgemeinen Umlagen (2023: 37 %) die größten Ertragspositionen der Hansestadt Lübeck dar. Sie machen insgesamt 68 % der gesamten Erträge des Haushaltsjahres 2023 aus.

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen mit 403,9 Mio. € ist die größte Position. Diese hat sich im Haushaltsjahr 2023 weiterhin positiv entwickelt. Sowohl die allgemeinen Schlüsselzuweisungen, als auch die Schlüsselzuweisungen für zentrale Orte sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Insgesamt hat die Hansestadt Lübeck so Erträge aus Schlüsselzuweisungen in Höhe von 240,1 Mio. € erzielt. In etwa gleichbleibend sind die Zuweisungen und Zuschüsse des Landes mit 86,5 Mio. € (Vorjahr: 86,9 Mio. €). Hervorzuheben ist, dass die Hansestadt Lübeck - anders als in den Vorjahren - keine Fehlbetragszuweisungen aus dem Konsolidierungsfonds mehr erhalten hat (Vorjahr: 11,9 Mio. €). Aufgrund der guten Entwicklung des vorgetragenen Jahresfehlbetrages, gehörte die Hansestadt Lübeck in 2023 nicht mehr zum Kreis der Berechtigten. Da die Fehlbetragszuweisungen aus dem Konsolidierungsfonds bei der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt werden dürfen, führte die Entwicklung daher aber nicht zu ungeplanten Mindererträgen.

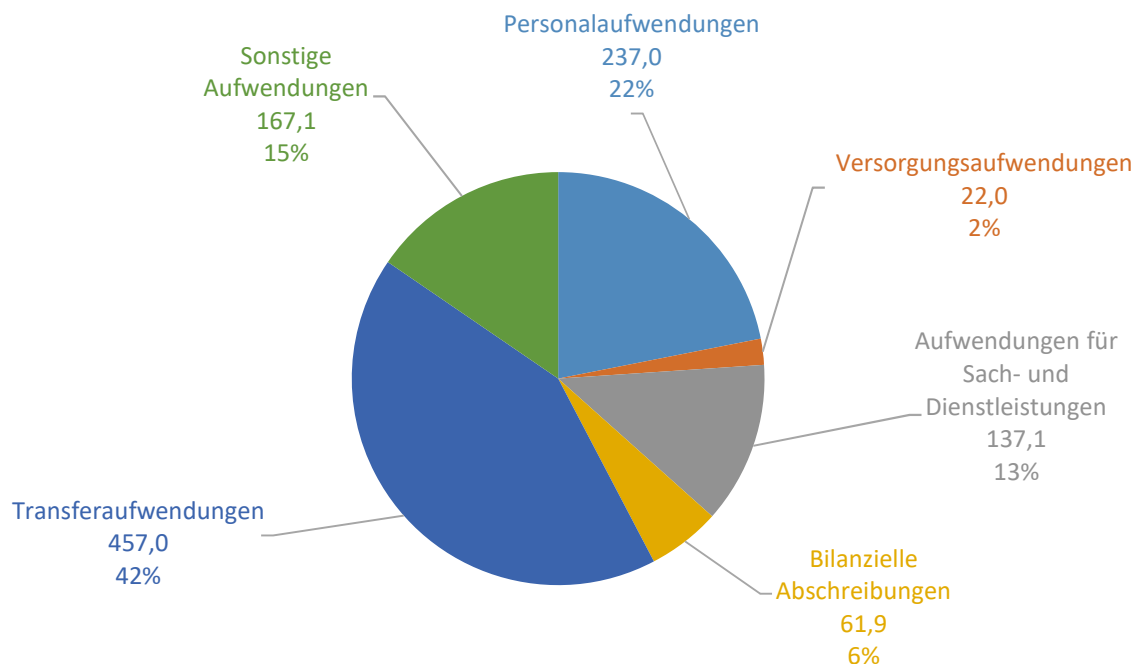
Die Steuererträge (in T€) der Hansestadt Lübeck untergliederten sich im Haushaltsjahr 2023 wie folgt (in Mio. €):



Die Steuererträge der Hansestadt Lübeck sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Während im Haushaltsjahr 2022 Erträge aus Steuern von insgesamt 324,8 Mio. € erzielt wurden, so sind diese im Haushaltsjahr 2023 auf 332,1 Mio. € gestiegen. Dabei hat die Gewerbesteuer mit 157,7 Mio. € (Vorjahr 154,4 Mio. €) das bisher höchste Niveau erreicht.

### 3 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen der Hansestadt Lübeck setzten sich im Haushaltsjahr 2023 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 (24 %).

Die Transferaufwendungen - als größte Aufwandsposition - haben im Haushaltsjahr 2023 mit 457,0 Mio. € (Vorjahr: 418,9 Mio. €) zum wiederholten Male einen neuen Höchstwert erreicht. Hierbei handelt es sich um Aufwendungen, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Die Steigerung der Transferaufwendungen in Höhe von 38,1 Mio. € im Vergleich zum Vorjahr ergaben sich im Wesentlichen aus der Erhöhung der gestiegenen Zuweisungen für soziale Einrichtungen mit insgesamt 96,8 Mio. € (Vorjahr: 81,5 Mio. €). Die Zuschüsse an verbundene Unternehmen schmäleren sich in diesem Haushaltsjahr um 3,4 Mio. € und kommen auf insgesamt 59,5 Mio. € (Vorjahr: 62,9 Mio. €).

Die Personalaufwendungen zusammen mit den Versorgungsaufwendungen stellen eine weitere wesentliche Aufwandsposition an den Gesamtaufwendungen 2023 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 2023 betrug einschließlich der Versorgungsaufwendungen 259,0 Mio. € (Vorjahr: 251,9 Mio. €).

Durch den Krieg in der Ukraine stiegen die Energiepreise in Deutschland auf Rekordniveau und beeinflussten somit auch die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Hansestadt Lübeck. Die Aufwendungen der Betriebskosten für Gebäude haben sich mehr als verdoppelt auf 14,9 Mio. € (Vorjahr: 7,1 Mio. €). Eine weitere erwähnenswerte Position ist die Unterhaltung von Hochbauten. Deren Instandhaltung und die Verkehrssicherheit haben zu einem 4,2 Mio. € höheren Aufwand im Vergleich zum Vorjahr geführt.

#### 4 Wesentliche Budget-Entwicklungen

| Fachbereich                    | Urbudget 2023 | Ergebnis 2023   | Abweichung (€)   | Abweichung (%) |
|--------------------------------|---------------|-----------------|------------------|----------------|
| Bürgermeister                  | -47.333.800   | -44.512.930,80  | 2.820.869,20 ↗   | 6 ↗            |
| Wirtschaft und Soziales        | -114.894.900  | -116.727.118,53 | -1.832.218,53 ↘  | -2 ↘           |
| Umwelt, Sicherheit und Ordnung | -40.640.900   | -45.055.874,24  | -4.414.974,24 ↘  | -11 ↘          |
| Kultur und Bildung             | -191.309.800  | -198.312.107,67 | -7.002.307,67 ↘  | -4 ↘           |
| Planen und Bauen               | -141.620.400  | -161.262.810,32 | -19.642.410,32 ↘ | -14 ↘          |
| Allgemeine Finanzwirtschaft    | 536.048.800   | 578.372.657,19  | 42.323.857,19 ↗  | 8 ↗            |



#### Fachbereich 1 „Bürgermeister“

Die Unterschreitung der Budgetplanung im Fachbereich mit 2,8 Mio. € geht zurück auf die Entwicklung bei den Personalkosten sowie auf größere Einsparungen im Sachkostenbereich. Bei den Personalkosten sind vorrangig Verzögerungen bei Stellenbesetzungen aufgrund des Fachkräftemangels ursächlich für den geringeren Mittelabfluss. Im Sachkostenbereich waren vor allem Minderaufwand durch Verzögerungen beim Projekt e-Akte und der kostenlosen Übernahme vom Land (Änderung der Rahmenbedingungen aus 2022) von Verfahren zur Umsetzung der Regelungen nach dem Onlinezugangsgesetz (OZG) für EfA-Leistungen ausschlaggebend.

#### Fachbereich 2 „Wirtschaft und Soziales“

Die Ergebnisverschlechterung ist hauptsächlich auf die Produkte Grundversorgung und Hilfen SGB XII sowie Hilfen für Asylbewerber zurückzuführen. Durch zum Teil zeitversetzt eingehende Rechnungen mussten in 2023 erstmalig Rückstellungen gebildet werden.

#### Fachbereich 3 „Umwelt, Sicherheit und Ordnung“

Die Budgetüberschreitung im Fachbereich 3 ist weiterhin auf die Rückstände in der Rettungsdienstabrechnung bei der Feuerwehr zurückzuführen. Insgesamt konnten Mehreinnahmen beim Ordnungsamt, unbesetzte Planstellen im Fachbereich und noch nicht umgesetzte Klimaschutzmaßnahmen zur Minimierung der Budgetüberschreitung beitragen.

#### Fachbereich 4 „Kultur und Bildung“

Belastungen des kommunalen Haushaltes ergaben sich u. a. aus verschiedenen Rechtsänderungen und Bürgerschaftsbeschlüssen (z. B. TVöD, Verpflegungszuschuss an alle Kinder mit Mittagsverpflegung, steigende Flüchtlingszahlen).

Diese Entwicklungen konnten aber, durch Ergebnisverbesserungen in verschiedenen Produkten, teilkompensiert werden. Jedoch 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 belastend auswirken.

#### Fachbereich 5 „Planen und Bauen“

Als äußerst positiv ist zu bewerten, dass die geplanten Personalkosten im gesamten Fachbereich 5 und auch je Bereich für das Jahr 2023 dem tatsächlichen Ergebnis nahezu entsprechen. Lediglich bei der Lübeck Port Authority (LPA) zeichnen sich rund 0,5 Mio. € Mehrkosten ab.

Die insgesamt rund 19,6 Mio. € Abweichung vom Planwert 2023 beruhen hauptsächlich mit 15,1 Mio. € auf dem Bereich Gebäudemanagement Hansestadt Lübeck (GMHL) und mit rund 3,1 Mio. € auf dem Bereich LPA. Der Rest verteilt sich auf die anderen Bereiche.

Ursächlich für die Abweichung ist die überdurchschnittliche Preissteigerung in 2023. Die Inflationsrate für das Jahr 2023 lag unter dem historischen Höchststand des Jahres 2022. Sie ist mit knapp 6 % aber weiterhin auf einem hohen Stand. Laut Statistischem Bundesamt haben zudem hohe Baukosten neben anderen Faktoren in den letzten Monaten zu einem Rückgang von Bauvorhaben geführt. Im Jahr 2023 waren die meisten Baumaterialien nach wie vor teurer als 2021, dem Jahr vor der Energiekrise – trotz Preiserückgängen bei den Baustoffen wie Holz oder Stahl. Es gab im Jahr 2023 zudem durchweg bei allen mineralischen Baustoffen



Preissteigerungen.

Ferner zeigen darüber hinaus die stark veränderten Energiepreise eine Wirkung beim GMHL auf.

Bei der LPA kam es im Zuge der Eisenbahnüberführung an der B75 zu unvorhergesehenen Aufwendungen.

#### Allgemeine Finanzwirtschaft

Der nach der Planung erwartete Überschuss von 536,0 Mio. € wurde um 42,3 Mio. € übererfüllt.

Folgende Entwicklungen haben maßgeblich dazu beigetragen:

- 28,3 Mio. € Mehrerträge im Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen. Hiervon entfallen 22,3 Mio. € auf die Gewerbesteuer, 4,5 Mio. € auf den Gemeindeanteil zur Einkommensteuer und 1,2 Mio. € auf den Gemeindeanteil zur Umsatzsteuer.
- 12,8 Mio. € Minderaufwendungen im Produkt Pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand zur Vervollständigung des doppischen Haushalts. Die Sonderzuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen gemäß VAK Gutachten fielen entsprechend geringer aus.
- 3,8 Mio. € Mehrerträge im Produkt Grundstücksan- und -verkäufe.



### III Vorgänge von besonderer Bedeutung

#### A Haushalt 2024

Die Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck hat am 28.09.2023 den Haushalt 2024 verabschiedet.

Bereits Mitte August 2023 hat die Hansestadt Lübeck frühzeitig die Planungsdaten für das Haushaltsjahr 2024 veröffentlicht und im interaktiven Haushalt unter [www.luebeck.de/haushalt](http://www.luebeck.de/haushalt) zur Verfügung gestellt.

Der Verwaltungsentwurf sah einen Haushaltsüberschuss von 4,4 Mio. € vor. Die positive Verwaltungsplanung wurde von der Lübecker Bürgerschaft durch Beschlüsse mit Aufwendungen von rund 5 Mio. € ergänzt, wodurch der beschlossene Haushalt 2024 der Hansestadt Lübeck ein Defizit von 0,5 Mio. € ausweist.

Die Bürgerschaft hatte neben der Verwaltungsvorlage weitere zusätzliche Aufwendungen im Haushalt 2024 beschlossen. So hat die Kommunalpolitik unter anderem einen Prüfauftrag zur Einführung eines kostenlosen ÖPNV für Schüler:innen in den Haushalt mit eingebracht (Ansatz 1,5 Mio. €).

Insgesamt sind im Haushaltsplan 2024 der Hansestadt Lübeck Erträge und Aufwendungen von rund 1,1 Mrd. € veranschlagt.

Der Kreditbedarf soll bei 73,5 Mio. € liegen.

#### B Infrastruktur, Investitionsrückstau

Die regelmäßigen Investitionen in die städtischen Gebäude, Straßen, Brücken sind notwendig, um eine funktionsfähige Infrastruktur zu erhalten. Der Investitionsrückstau bei der städtischen Infrastruktur stellt dabei eine erhebliche Herausforderung für den Haushalt dar, dem durch Prioritätensetzung zu begegnen ist.

Die Hansestadt Lübeck hat sich diesen Herausforderungen im Haushaltsjahr 2023 mit großem Engagement und Investitionen gestellt. Dieser Wille zeigt sich zum einem aus dem Haushaltsplan, aber auch aus den tatsächlichen Umsetzungen im laufenden Haushaltsjahr. So ist es der Hansestadt Lübeck in 2023 wieder gelungen, die von der Kommunalaufsicht festgelegte Umsetzungsquote bei den investiven Auszahlungen in Höhe von 60 % zu erreichen (Vorjahr: 46%). Die Umsetzungsquote wird ermittelt in dem die tatsächlichen Auszahlungen für Investitionen zu den geplanten Auszahlungen für Investitionen ins Verhältnis gesetzt werden. Damit hat die Hansestadt Lübeck in 2023 mit 108,6 Mio. € wieder mehr als 100 Mio. € an investiven Auszahlungen umgesetzt und treibt den selbst auferlegten Haushaltsgrundsatz „notwendige Investitionen vorantreiben“ stetig voran. Diese positive Entwicklung wird bestätigt durch die Kennzahl „Investitionsintensität“ (siehe „I Vermögens-, Finanz- und Ertragslage - B Finanzlage – 3 Investitionen und Investitionsintensität“), welche im Haushaltsjahr 2023 ebenfalls wieder gestiegen ist.

#### C Besondere Entwicklungen in städtischen Gesellschaften

Die Inflation befand sich zu Beginn des Jahres 2023 weiterhin auf hohem Niveau und ging erst im Laufe des Jahres zurück. Die städtischen Gesellschaften kämpften infolgedessen auch im Jahr 2023 mit steigenden Kosten und entwickelten Maßnahmen diesen entgegenzuwirken. Preistreiber waren weiterhin die Energiekosten sowie die vergleichsweise hohen Zinsen.



Ein weiterer Einflussfaktor auf die Entwicklung der städtischen Gesellschaften war der Masterplan Klimaschutz. Danach verfolgt die Hansestadt Lübeck einen ganzheitlichen Ansatz zur Reduzierung von Treibhausgasemissionen und zur Anpassung an den Klimawandel. Durch Maßnahmen wie die Förderung neuer Energien, die Verbesserung der Energieeffizienz in Gebäuden und die Förderung nachhaltiger Mobilität strebt die Hansestadt Lübeck an, bis 2035 klimaneutral zu werden. Der Plan beinhaltet neben eigenen Maßnahmen auch die Einbindung der städtischen Gesellschaften, um gemeinsam das Ziel einer lebenswerten und nachhaltigen Zukunft zu gestalten.

Nachhaltigkeit und Klimaschutz sind zwei Selbstverpflichtungen, die in der Präambel des Lübecker Public Corporate Governance Kodexes (PCGK) als Arbeitsgrundlage für die kommunale Wirtschaft und Selbstverwaltung verankert sind. Der PCGK wurde überarbeitet und am 26.01.2023 in seiner aktuell gültigen Version von der Lübecker Bürgerschaft beschlossen. Damit verbunden war eine strukturelle Neugestaltung der Vergütungen für die Aufsichtsratsmitglieder in den städtischen Gesellschaften.

Weiterhin mussten nach der Kommunalwahl 2023 die Aufsichtsratsmandate der städtischen Gesellschaften neu besetzt werden. Die Neubesetzung fand in der Bürgerschaftssitzung am 30.11.2023 statt. Von der Bürgerschaft wurden 32 Frauen und 29 Männer zum 01.01.2024 in die Aufsichtsräte entsandt. Die Neubesetzung erfüllt die Anforderungen nach § 15 Gleichstellungsgesetz Schleswig-Holstein.

Des Weiteren haben sich die Gesellschaften der Hansestadt Lübeck im Haushaltsjahr 2023 wie folgt entwickelt:

Der Lübeck und Travemünde Marketing GmbH (LTM) obliegt das Destinationsmanagement für die Hansestadt Lübeck und das Seebad Travemünde. In diesem Rahmen ist sie für die nachhaltige Vermarktung und Durchführung aller touristischen Serviceangebote des Stadtgebiets zuständig.

Im vergangenen Jahr hat die LTM den Bereich Marketing & Kommunikation der Travemünder Woche übernommen, um die beiden Marken Travemünde und Travemünder Woche aufeinander abzustimmen. Diese Kommunikation steht ganz im Sinne des Touristischen Entwicklungskonzeptes für Lübeck und Travemünde 2030 (TEK), welches die Lübecker Bürgerschaft im Jahr 2020 beschlossen hat. Als Basis für alle künftigen Marketingmaßnahmen hat die LTM ein neues Logo und ein eigenes Keyvisual (Bildmotiv) für die Travemünder Woche entwickelt.

Im April 2022 hat die LTM gemeinsam mit weiteren Akteuren aus Lübeck die Nachhaltigkeitsoffensive in Lübeck und Travemünde ins Leben gerufen. Ziel der Initiative war und ist es, die Kräfte vor Ort zu bündeln und Betriebe mit dem unabhängigen TourCert-Siegel für Nachhaltigkeit und Unternehmensverantwortung im Tourismus und damit die gesamte Destination zertifizieren zu lassen. Im Mai 2023 war der erste Meilenstein erreicht. Lübeck und Travemünde sind über das TourCert Siegel als „Nachhaltiges Reiseziel“ anerkannt. Das Siegel entspricht dem Ziel des TEK, Lübeck und Travemünde als nachhaltig ausgerichtete, klimafreundliche Reiseziele zu etablieren und weiterzuentwickeln.

Im Projekt ÜBERGANGSWEISE ist die LTM 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 Haus B. Ziel dieses Projektes ist es einen Beitrag zur Innenstadtentwicklung zu leisten, insbesondere seit sich ein großes Kaufhaus aus der



Innenstadt zurückgezogen hat.

In 2023 haben die Stadtwerke Lübeck das im Jahr 2022 beschlossene Konzernprogramm umgesetzt, um auch in der Zukunft auf Ebene der Stadtwerke Lübeck Gruppe GmbH ein mindestens ausgeglichenes Ergebnis zu erreichen. Mit neuen schlanken Strukturen und klar definierten Verantwortlichkeiten auf allen Ebenen soll die Energie- und Mobilitätswende sowie die Digitalisierung für Lübeck und das Umland kraftvoll umgesetzt werden.

Ein Meilenstein zur Umsetzung der Energie- und Mobilitätswende war die im Juni 2023 beschlossene integrierte Wärmestrategie. Diese hat das Ziel in Lübeck über den Fernwärmeausbau bis 2040 einen Marktanteil von 50 % zu erreichen und durch eine Vergrünung der Fernwärme, diese bis 2040 vollständig CO<sub>2</sub>-frei bereit zu stellen. Für Gebiete, die nicht durch Fernwärme erschlossen werden können, sollen dezentrale – bis 2024 ausschließlich CO<sub>2</sub>-freie - Wärmelösungen angeboten werden.

Weiterhin ist in 2023 das geförderte Projekt Solarthermie Moisling, mit dem ein Anteil der Wärme aus Solarenergie erzeugt wird, gestartet. Besonders herausfordernd für die SWL Energie war, dass die Umsetzung der Strom- und Gaspreisbremsen (StromPBG und EWPBG) zusätzlich zum täglichen Geschäft bewältigt werden musste.

In der SWL Energie hat zudem der Geschäftsführer Herr Leif Reitis das Unternehmen zum 31.10.2023 verlassen. Zum 15.01.2024 folgte ihm Herr Dr. Sven Orlowski nach.

Seit Juni 2023 ist die SWL Energie über die Trave Erneuerbare Energien GmbH & Co. KG an der Windpark Strassen GmbH & Co. KG beteiligt. Außerdem wurde im November in der Bürgerschaft die Gründung der Windpark Schülp GmbH & Co. KG und Windpark Rohlsdorf GmbH & Co. KG beschlossen.

Die Stadtwerke Lübeck Digital GmbH hat zum 01.01.2023 den Bau und den Vertrieb des Glasfasernetzes aus der SWL Energie übernommen und im September 2023 eine Revision der Strategie des Geschäftsbereichs Glasfaser vorgenommen. Anstatt des Ausbaus in einem gesamten Stadtteil erfolgt nun ein kleinteiliger, kundenorientierter und clusterweiser Ausbau. Bisher sind der Hochschulstadtteil und Bornkamp vollständig erschlossen, St. Lorenz Süd fast abgeschlossen, St. Jürgen Nord begonnen (Fertigstellung Ende 2024) und Marli-Brandenbaum, Travemünde und Priwall im Ausbau.

Weiterhin besonders hervorzuheben ist, dass die Stadtwerke Lübeck Digital GmbH mit dem Projekt der Entwicklung der Smart City Plattform den 1. Platz beim Stadtwerke Award 2023 belegt hat.

Die Stadtwerke Lübeck Innovation GmbH wurde in 2023 im Rahmen einer Inhousevergabe von der Hansestadt Lübeck mit der kommunalen Wärmeplanung und dem Bau und Betrieb von E-Ladesäulen beauftragt.

Für die TraveNetz GmbH (Trave Netz) war in 2023 die Bearbeitung von Einspeiserlaubnissen zum Anschluss von Photovoltaik-Anlagen (u. a. sog. Balkonkraftwerke), deren Anzahl sich gegenüber dem Vorjahr mehr als verdoppelt hat, eine besondere Herausforderung. Die TraveNetz muss außerdem den Gasausstieg bis 2045 vorbereiten. Für Neuinvestitionen gibt es hierfür bereits die Möglichkeit verkürzter regulatorischer Abschreibungsmöglichkeiten. Außerdem steht die TraveNetz vor Veränderungen in der Netzregulierung („Eckpunkte zur gerechteren Verteilung von Netzkosten für den Ausbau der Erneuerbaren Energien“ und „Eckpunktepapier zur Weiterentwicklung der Kosten- und Anreizregulierung im Strom- und





Gasbereich“ der Bundesnetzagentur) und muss die Digitalisierung der Netze sowie den Smart Meter Rollout umsetzen.

Nach einer Interimszeit gab es in der TraveNetz einen Wechsel in der Geschäftsführung. Neuer Geschäftsführer seit dem 01.08.2023 ist Herr Rade Lukic.

Auf die Entwicklung der Stadtwerke Lübeck Mobil GmbH hat sich die Einführung des Deutschlandtickets - als besonderer Vorgang - ausgesprochen positiv ausgewirkt. Erstmals konnte das Nachfrageniveau aus dem Jahr 2019 wieder übertroffen werden. Die damit verbundenen Mindereinnahmen werden durch Ausgleichszahlungen des Bundes und des Landes kompensiert. Die gestiegenen Energiepreise konnten zum Teil über die Strom- und Gaspreisbremsen abgemildert werden.

Die Elektrobusquote konnte weiter ausgebaut werden. Von 56 im Einsatz befindlichen Elektrobussen wurden 50 Stück im Rahmen eines Förderprojekts beschafft. Gleichzeitig wurde deren Ladeinfrastruktur auf 72 Ladepunkte ausgebaut.

Am 10. Dezember 2023 wurde der neue Bahnhaltepunkt in Moisling eröffnet, der auch durch ein verbessertes Angebot im neuen Lübeck-Takt in das Busnetz einbezogen wurde und damit eine optimale Bus-Schiene-Verknüpfung geschaffen hat.

Die Inbetriebnahme der neuen mit einem batteriegestützten diesel-elektrischen Antrieb ausgestatteten Wagenfähre „Welt ahoi“ hat sich leider in das Jahr 2024 verschoben. Aufgrund einer Sturmflut am 20.10.2023 wurden die Anleger der Fußgängerfähre beschädigt und gesperrt. Die Reparatur hat bis in den Dezember andauert.

Die Lübecker Hafen-Gesellschaft mit beschränkter Haftung (LHG) hat im schwierigen Marktumfeld des Jahres 2023 einen moderaten Rückgang der umgeschlagenen Mengen, nach vorläufigen Erkenntnissen um ca. 4,9 % auf ca. 21,3 Mio. t, verzeichnet, der auf die verhaltene konjunkturelle Entwicklung zurückzuführen ist. Verluste von Linien oder Ladungspaketen gab es nicht. Am 18.01.2023 ist die neue Dachmarke des Port of Lübeck (<https://www.portofluebeck.com>) an den Start gegangen, welche von der Hansestadt Lübeck, der LHG und weiteren Unternehmen des Lübecker Hafens gemeinsam getragen wird. Im Juli 2023 konnte der Regelbetrieb am Neubau des Anlegers 5 am Skandinavienkai aufgenommen werden, mit dem jetzt Schiffe bis 250 m Länge und bis 38 m Breite abgefertigt werden können. Weiterhin ist die LHG Partnerin der Hansestadt Lübeck im Projekt Baltic Future Port.

Die Grundstücks-Gesellschaft TRAVE mbH (TRAVE) ist das Wohnungsunternehmen der Hansestadt Lübeck. Sie bewirtschaftet zurzeit rund 8.555 eigene Wohnungen in allen Lübecker Stadtteilen.

Stetig kommt neuer Wohnraum in verschiedenen Lübecker Stadtteilen hinzu. Im vergangenen Jahr wurden die fünf neuen Mehrfamilienhäuser der TRAVE in Travemünde auf dem Baggersand mit 56 Wohnungen an die neuen Mieter:innen übergeben.

In 2021/2022 hat die Gesellschafterin Hansestadt Lübeck zur Stärkung des Eigenkapitals zwei Grundstücke in die TRAVE eingelegt. In der Elbingstraße in Kücknitz wurde nun mit dem Bau von 66 neuen Wohnungen begonnen. Die TRAVE hat dafür erstmals eine Nachhaltigkeitszertifizierung durch die Deutsche Gesellschaft für Nachhaltiges Bauen (DGNB) erhalten. Für das zweite Grundstück in der Schönböckener Straße in St. Lorenz Süd werden die Planungen für das neue Quartier immer konkreter. Das Bebauungsplanverfahren ist nahezu abgeschlossen und der Bauantrag für die 139 Wohnungen eingereicht.



Weiterhin hat die TRAVE im Jahr 2023 die Entwicklung einer Nachhaltigkeitsstrategie abgeschlossen, den sogenannten Klimapfad. Der Klimapfad beschreibt die Nachhaltigkeitsziele der TRAVE und formuliert Maßnahmen zu ihrer Erreichung. Durch die aktuelle Strategie kann die TRAVE eine weitere Reduktion der CO<sub>2</sub>-Emissionen um 65 % bis 2030 und um 88 % bis 2040 entsprechend dem Klimaschutzgesetz der Bundesregierung erreichen. Dies gelingt allerdings nur, wenn die gelieferte Fernwärme bis zu diesem Zeitpunkt ebenfalls klimaneutral ist.

Zu den Aufgaben der KWL GmbH und der Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH gehört die Weiterentwicklung des Wirtschaftsstandorts Lübeck. Vermarktungsschwerpunkt im Jahr 2023 war das neue Gewerbegebiet „Semiramis“ im Stadtteil St. Jürgen. Erstmals können sich Interessierte auch vorab in einer 3D-Ansicht auf [luebeck.org/semiramis](https://luebeck.org/semiramis) über die Flächen und deren Vermarktungsstand informieren. Neben der Erschließung und Vermarktung klassischer Gewerbegebiete gehört auch die Weiterentwicklung und Transformation bestehender Standorte zu den Aufgaben der Wirtschaftsförderung. In diesem Sinn wirkt die Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH am übergreifenden Prozess Lübeck ÜBERGANGSWEISE mit und betreut dabei u. a. das mit Bundesmitteln geförderte Projekt ÜBERGANGSRAUM. Bei diesem Projekt werden in innenstädtischen Gewerberäumen neue, kreative Nutzungsformen ausprobiert. Der erste ÜBERGANGSRAUM eröffnete im Jahr 2023 in der Breiten Straße. Einer klimafreundlichen Versorgung der dicht bebauten Altstadt dient das neue Mikrodepot in der Falkenstraße. Als Parkierungsdienstleisterin der Hansestadt Lübeck ist die KWL mit der Errichtung eines Parkhauses in Travemünde beauftragt worden.

Die Theater Lübeck gGmbH hat, nachdem es bereits in 2022 Produktionen im Stadtraum gab, in 2023 erstmals mit „Romeo und Julia“ eine Open-Air-Produktion im Domhof angeboten. Dadurch konnten die bisherigen Spielstätten um ein neues Angebot erweitert werden. Der Betrieb der Theatergastronomie wird weiterhin wegen notwendiger Sanierungen nur eingeschränkt angeboten. Die Tarifanpassungen in 2023 stellt die Theater Lübeck gGmbH vor besondere Herausforderungen. In Gesprächen mit dem Land Schleswig-Holstein und dem Städteverband sowie dem Gemeindetag konnte eine Erhöhung der Mittel für die Theater im Finanzausgleichsgesetz erreicht werden.

## **D     Hanseschiff – Wrackbergung aus der Trave**

Am 03.09.2021 wurde dem Bereich Archäologie und Denkmalpflege der Hansestadt Lübeck (Obere Denkmalschutzbehörde) vom Wasser- und Schifffahrtsamt Ostsee (WSA) der Fund eines historischen Holzwracks in der Untertrave gemeldet. Dieses war schon im Februar 2020 bei einer routinemäßigen Fächerlotpeilung im Auftrag des WSA Ostsee als Anomalie geortet, aber erst im August 2021 von Tauchern des WSA Ostsee näher überprüft worden. Aufgrund des dann zu diesem Zeitpunkt schon erkennbaren, besonderen geschichtlichen, wissenschaftlichen und technischen Wertes wurden das Schiffswrack und seine Umgebung gemäß Denkmalschutzgesetz Schleswig-Holstein (DSchG-SH) am 21.09.2021 unter der Nummer 283 in die Liste der archäologischen Denkmale der Hansestadt Lübeck eingetragen.

Nach dem DSchG-SH ist die obere Denkmalschutzbehörde – für das Gebiet der Hansestadt Lübeck der Bereich Archäologie und Denkmalpflege – gesetzlich verpflichtet, den Schutz und Erhalt des Schiffswracks als Kulturdenkmal von besonderem geschichtlichem, wissenschaftlichem und technischem Wert zu gewährleisten. Bei dem Holzwrack handelt es sich um ein außerordentlich gut erhaltenes historisches Frachtschiff aus dem 17. Jahrhundert. Aus dieser Zeit sind im südlichen Ostseeraum bisher nur wenige und wenn, dann Kriegsschiffe bekannt. Im Vergleich zu anderen Wrackfunden ist hier auch noch ein Großteil der Ladung



vorhanden sowie unterhalb dieser und im Gebiet darum auch noch Gegenstände des alltäglichen Gebrauchs bzw. aus dem persönlichen Besitz der Besatzung.

Bei einem Unterlassen weiterer Schutzmaßnahmen würde das Wrack innerhalb weniger Jahre zerfallen. Daher hat die Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck am 24.11.2022 der Vorlage „Konzept zum Schutz und Erhalt des frühneuzeitlichen Schiffswracks in der Untertrave“ zugestimmt und die Bergung beauftragt.

Die Bergung konnte dann im Haushaltsjahr 2023 umgesetzt werden. Hierfür wurde zunächst im März 2023 von der Hansestadt Lübeck im Rahmen einer europaweiten Ausschreibung eine Bergungsfirma beauftragt. Diese konnte daraufhin bereits am 02.06.2023 zusammen mit den Archäolog:innen der Hansestadt Lübeck mit der Bergung beginnen. Für die Bergung waren insgesamt ca. drei Monate geplant. Aufgrund der guten Arbeit konnte aber bereits am 07.08.2023 das letzte Fass der Ladung geborgen werden, womit dann die Unterwasserarbeiten vollständig abgeschlossen waren. Die Archäolog:innen der Hansestadt Lübeck konnten mit der Bergung beeindruckende Ergebnisse erzielen. Neben dem gut erhaltenen und vorher nicht bekannten Heck mitsamt Ausrüstung aus den Kajüten ist es die bislang unbekannte Bauform, die als kleine Sensation gelten darf.

Aufgrund der notwendigen, schnellen Umsetzung der Bergung mussten im Haushaltsjahr 2023 ungeplante Mittel aufgebracht werden. Insgesamt hat die Bergung zu Aufwendungen in Höhe von 2,0 Mio. € geführt, und es wurden damit im Zusammenhang stehende Investitionen in Höhe von 41 T€ getätigt.

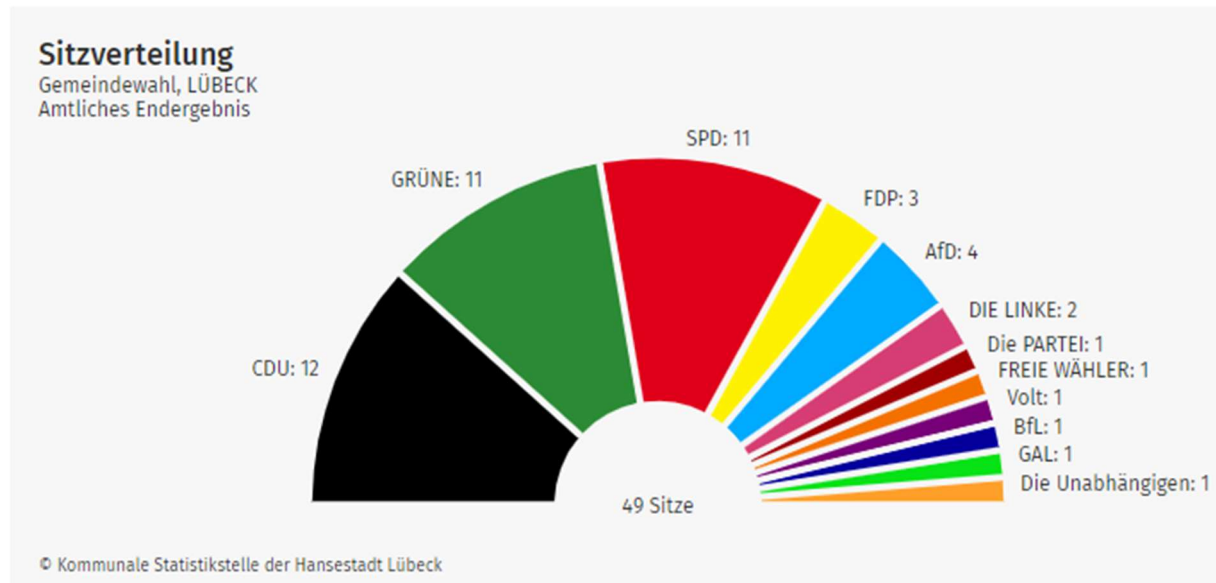
Die Bergung selber sowie die weiteren Entwicklungen im Zusammenhang mit dem Haneschiff sind im digitalen [Bergungslogbuch](#) der Hansestadt Lübeck zu sehen.



## E Kommunalwahl 2023

Am 14.05.2023 um 20:57 Uhr hat Bürgermeister Jan Lindenau das vorläufige amtliche Ergebnis der Kommunalwahl 2023 der Hansestadt Lübeck bekannt gegeben. Am 25.05.2023 wurde dann das endgültige Ergebnis durch den Gemeindewahlausschuss in der Großen Börse des Lübecker Rathauses festgestellt.

Es war ein Kopf-an-Kopf Rennen zwischen SPD, CDU und Bündnis 90/Die Grünen, die nun eine Großzahl der Sitze fast gleichmäßig unter sich aufteilen. Insgesamt setzt sich die neue Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck wie folgt zusammen:

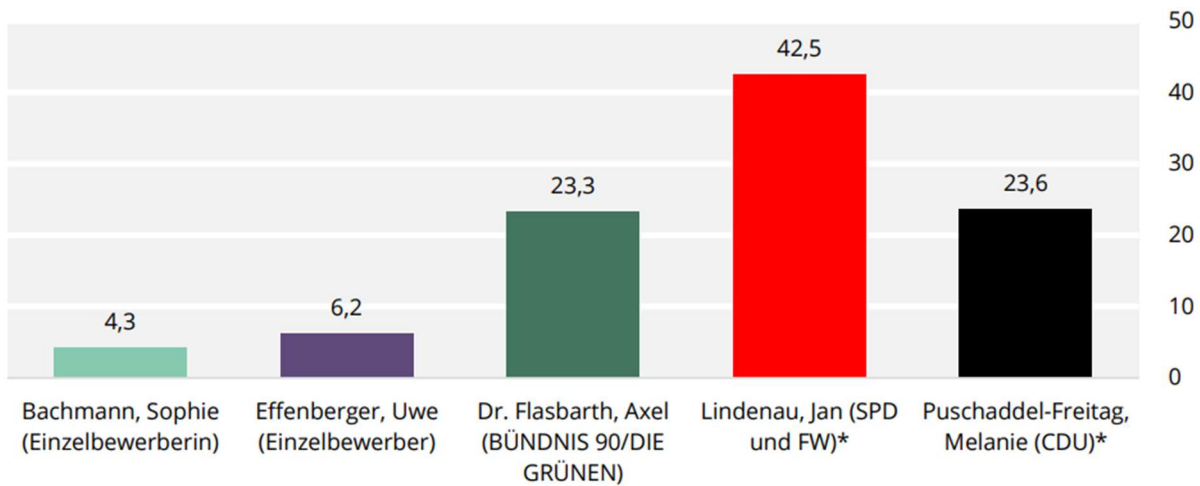


Den größten Stimmenzuwachs hatten Bündnis 90/Die Grünen mit 7,2 % und kommen damit auf insgesamt 22,6 % der Stimmen. Den höchsten Stimmenverlust verbuchten die Unabhängigen mit 5,9 % und kommen nunmehr auf 2,1 %.

Die Wahlbeteiligung ist im Vergleich zur Kommunalwahl 2018 (34,3 %) und gegen den allgemeinen Trend in Schleswig-Holstein gestiegen und lag bei 41,6 %.

## F Bürgermeister:innenwahl 2023

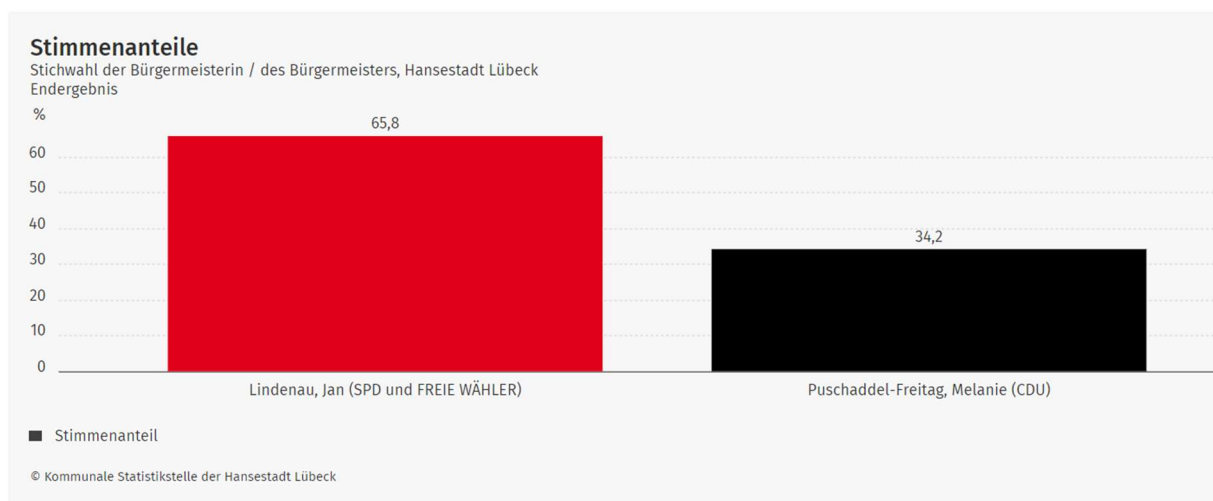
Neben der Kommunalwahl fand im Haushaltsjahr 2023 in der Hansestadt Lübeck auch die Bürgermeister:innenwahl statt. Am 05.11.2023 um 19:44 Uhr hat Senatorin und erste stellvertretende Bürgermeisterin sowie Gemeindewahlleiterin Frau Joanna Hagen das vorläufige amtliche Ergebnis der Bürgermeister:innenwahl 2023 bekannt gegeben. Am 08.11.2023 wurde dann das endgültige Ergebnis durch den Gemeindewahlausschuss in der Großen Börse des Lübecker Rathauses festgestellt. Danach haben sich die Stimmen wie folgt auf die Kandidat:innen verteilt:



\* Stichwahlteilnehmende am 26.11.2023

Grafik: Hansestadt Lübeck, 1.102.2, Kommunale Statistikstelle

Da nach dem ersten Wahlgang keiner der Kandidat:innen die notwendig Mehrheit der Stimmen erreichen konnte, kam es am 26.11.2023 zur Stichwahl zwischen Frau Melanie Puschaddel-Freitag (CDU) und dem amtierenden Bürgermeister Herrn Jan Lindenau (SPD). Diese konnte der amtierende Bürgermeister Herr Jan Lindenau (SPD) mit 65,8 % der Stimmen klar für sich entscheiden.



Die Wahlbeteiligung war sowohl beim ersten Wahlgang, als auch bei der Stichwahl geringer als bei der Kommunalwahl. Beim ersten Wahlgang zur Bürgermeister:innenwahl 2023 lag die Wahlbeteiligung bei 37,0 %, bei der Stichwahl nur noch bei 27,1 %.



## IV Chancen, Risiken und Prognosen

### A Finanzen

#### 1 Konsolidierung des städtischen Haushalts

Im Haushaltsjahr 2023 wurde der Konsolidierungsfonds II 2019 - 2023 des Landes Schleswig-Holstein beendet. Aufgrund der guten Entwicklung des strukturellen und aus Vorjahren entstandenen, vorgetragenen Jahresfehlbetrages gehört die Hansestadt Lübeck nicht mehr zum Kreis der Berechtigten und konnte in 2023 keine Erträge in Form von Fehlbetragszuweisungen aus dem Fonds generieren. Da die Fehlbetragszuweisungen aber nicht in der Haushaltsplanung berücksichtigt werden durften, hat sich der Umstand jedoch nicht negativ auf die geplanten Erträge ausgewirkt.

Nach Auslaufen des Konsolidierungsfonds II ist noch kein Folgeprogramm absehbar. Die Hansestadt Lübeck hat grundsätzlich wieder einen Anspruch auf Fehlbetragszuweisungen, auf Basis der Haushaltsplanung 2024 ist jedoch noch von keinem entsprechenden Fehlbetrag auszugehen. Wie sich die im Haushaltsjahr 2024 sinkenden Mittel aus dem kommunalen Finanzausgleich sowie die geringeren Gemeindeanteile aus der Einkommensteuer auf die künftigen Ergebnisse der Hansestadt Lübeck auswirken, kann zum Zeitpunkt der Erstellung des Lageberichts noch nicht beziffert werden.

#### 2 Konjunktur

##### Arbeitsmarkt

Die Anzahl der Erwerbslosen lag in Lübeck im Jahresdurchschnitt bei 9.216 Personen, dabei lag die durchschnittliche Arbeitslosenquote mit einem Jahresmittelwert von 7,9 % auf einem etwas höheren Niveau als im letzten Jahr (2022: 7,6 %).

##### Hafen

Aufgrund einer schwierigen konjunkturellen Lage in Deutschland und Europa sind Ladungsverkehre zurückgegangen. Dennoch ist der Hafenstandort Lübeck weiterhin einer der wichtigsten an der deutschen Ostseeküste und erzielte im Jahr 2023 einen Gesamtgüterumschlag von 22,2 Millionen Tonnen, was einem Rückgang um 5,4 % gegenüber 2022 entspricht. Insgesamt wurden 3.990 Schiffsanläufe im Seegüter- und Kreuzfahrtverkehr verzeichnet. Ein großer Anteil davon entfällt auf die Roll on Roll off Verkehre nach und von Skandinavien und dem Baltikum. Darüber hinaus entwickelt sich der Hafenstandort immer mehr zu einem "Drehkreuz" für Schüttgutschiffe mit einem Wachstum von 8,3 % des Güterumschlags im Vergleich zum Vorjahr. Die Schüttgüter setzen sich hauptsächlich aus Baustoffen, Getreide, Dünger und Holzhackschnitzeln zusammen. Die Passagierzahlen haben das durch Corona bedingte Tief überwunden: Es wurden mehr als 500.000 Personen registriert, was ein Höchststand seit 1999 darstellt.

##### Gemeindespezifische Wettbewerbsverhältnisse

Die Vermarktung der städtischen Gewerbeflächen zählt zu einer der Kernaufgaben der Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH. 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 voll erschlossenen Gewerbegebieten sind zum Jahresende 2023 nur noch rund 5,1 ha verfügbar, was etwa 1,3 % entspricht. Zum gleichen Zeitpunkt ist davon 1 ha in konkreten Verhandlungen.

Bei dem zunehmend reduzierten Flächenangebot ist auffällig, dass weder für die Expansion von Lübecker Unternehmen noch für die Ansiedlung neuer Unternehmen ausreichend Gewerbegrundstücke mit Flächengrößen zwischen 2 und 8 ha vorhanden sind. Auch im Segment der sogenannten „Handwerkergrundstücke“ (ca. 3.000 – 5.000 m<sup>2</sup>) sind kaum Gewerbegrundstücke vorhanden.

Um als Wirtschaftsstandort auch zukünftig handlungs- und lieferfähig zu bleiben, entwickelt die städtische Entwicklungsgesellschaft KWL GmbH, Mehrheitsgesellschafterin der Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH, aktuell im Lübecker Süden an der Kronsfordter Allee neue Gewerbeflächen. Im ersten Bauabschnitt entstehen im Gewerbepark Semiramis rund 34 ha neue Gewerbefläche. Die Erschließungsarbeiten laufen, erste Gewerbeflächen wurden bereits verkauft und das erste Projekt (Sonoco) befindet sich kurz vor der Fertigstellung. Ein zweiter Bauabschnitt des Gewerbeparks (30 ha) soll folgen. Perspektivisch wird über einen kleineren Bebauungsplan für Gewerbeflächen (voraussichtlich rund 10 ha netto) an der Grapengießer Straße im Stadtteil Buntekuh das Gewerbeflächenangebot verbessert. Mit diesen Flächen kann sich die Wirtschaftsförderung wieder aktiv um Ansiedlungen bemühen, Angebote entwickeln und Lübeck sich im Standortwettbewerb behaupten.

Im Haushaltsjahr 2023 wurden bei der Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH rund 68,2 ha Gewerbefläche nachgefragt. Damit ist die aktuelle Nachfrage nach leichter Erholung im Jahr 2022 im Anschluss an den Einbruch der Corona-Jahre 2020 (63,5 ha) und 2021 (71,3 ha), wieder leicht gefallen. Sowohl die Nachfrage als auch die Projektrealisierung ist aufgrund angespannter Finanzierungsbedingungen (Zinsanstieg) und weiterhin hoher Baukosten verhalten. Im Jahr 2023 wurden 6,24 ha Gewerbefläche unter Mitwirkung der Wirtschaftsförderung als Verkaufs- oder Mietfläche umgesetzt. Dabei handelte es sich um rund 6 ha städtische Gewerbeflächen in den Gewerbegebieten Genin-Süd, Herrenwyk und Semiramis sowie rund 2.400 m<sup>2</sup> Mietfläche im Bestand. 2023 wurden 37 Investorenanfragen betreut – von denen 20 aus dem Bestand (ca. 54 %) sowie 17 von außerhalb Lübecks (ca. 46 %) kamen.

### Tourismus

Neben der Vermarktung von Flächen in Gewerbegebieten unterstützt die Wirtschaftsförderung Lübeck GmbH in Kooperation mit der LTM und dem städtischen Planungsamt die Ansiedlung von Hotels. Sie übernimmt die Rolle des zentralen Ansprechpartners für Betreiber, Projektentwickler und Investoren und identifiziert geeignete Standorte für neue Hotelprojekte. Die Umsetzung des zusätzlichen Bedarfs an Gästebetten orientiert sich am Tourismusentwicklungskonzept Lübeck Travemünde 2030 (TEK). Mit dem TEK peilt die Hansestadt Lübeck bei „normaler“ Wirtschaftslage eine langfristige Steigerung der Übernachtungen auf mehr als 2 Mio. an. Basis dieser Strategie ist neben dem TEK auch der Ausbau einer erfolgreichen Positionierung der Marke Lübeck.

Von den seit 2013 betreuten 24 Hotelprojekten sind bereits 16 fertiggestellt. Damit wurde ein Investitionsvolumen von bisher 305 Mio. € realisiert. Ein weiteres Projekt (Citygrove / Premier Inn am Hauptbahnhof) befindet sich derzeit in baulicher Realisierung – zwei weitere in konkreter Planung.

Die Zahl der Übernachtungen lag im Haushaltsjahr 2023 bei 2,2 Mio. und ist damit auf einem



höheren Wert als vor der Pandemie (2,05 Mio.). Im Vergleich zum Vorjahr sind die Übernachtungen jedoch leicht (-1,3 %) zurückgegangen.

#### Einschätzung der Lübecker Unternehmen

Die Handwerkskammer Lübeck führt bei ihren Mitgliedsbetrieben regelmäßig Konjunkturumfragen durch. In der letzten Umfrage zum 1. Quartal 2024 des Kammerbezirks Lübeck (kreisfreie Städte Kiel, Lübeck und Neumünster sowie Kreise Herzogtum Lauenburg, Ostholstein, Pinneberg, Plön, Segeberg, Steinburg und Stormarn) berichteten 38 % von einer guten, 49 % von einer befriedigenden und 13 % von einer schlechten Geschäftslage. Die Stimmung hat sich damit gegenüber dem Vorquartal weiter eingetrübt.

Weiterhin berichteten 44 % der Betriebe von gesunkenen Umsätzen, fast ebenso viele (43 %) sind von rückläufigen Auftragsbeständen betroffen. Bei tendenziell sinkenden Investitionen meldete die große Mehrheit der Betriebe jedoch weiter stabile Beschäftigtenzahlen.

Die Umfrageergebnisse der Handwerkskammer Lübeck ähneln dem IHK-Konjunkturbericht Schleswig-Holstein zum 1. Quartal 2024. Danach kämpft sich die Wirtschaft in Schleswig-Holstein nur langsam aus der Krise. Der IHK-Konjunkturklimaindex steigt im 1. Quartal 2024 von 84,5 auf 93,0 Punkte, bleibt damit jedoch weit unter seinem langjährigen Mittel von 107,9 Punkten. Laut der Umfrage der IHK Schleswig-Holstein werden die Zukunftsaussichten noch immer als belastend gewertet, allerdings nicht mehr so drastisch wie in den Quartalen zuvor.

### **3 Tarifrunde TVöD 2023 / Besoldungsrunde 2023 - 2025**

In der Tarifrunde 2023 des TVöD wurde am 22.04.2023 in der 4. Verhandlungsrunde eine Einigung erzielt. So haben alle dem TVöD zugeordneten Mitarbeiter:innen der Hansestadt Lübeck 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 €. Bei vereinbarter Teilzeit bzw. Ausbildungsverhältnissen erfolgten anteilige Zahlungen. Ab März 2024 stiegen die monatlichen Tarifgehälter um einen Sockelbetrag von 200 € brutto und wurden um weitere 5,5 % erhöht.

Ebenfalls im Jahr 2023 (Dezember) ist das Gesetz über Sonderzahlungen aus Anlass der gestiegenen Verbrauchspreise in Kraft getreten. Dabei handelte es sich um den ersten Teil der Übertragung der o. g. Tarifeinigung auf die Beamt:innen in Schleswig-Holstein bzw. der Hansestadt Lübeck.

Für den Haushalt der Hansestadt Lübeck sind damit starke Steigerungen der Personalaufwendungen im Jahr 2024 verbunden. Es zeichnet sich ein Mehraufwand gegenüber der Planung für Personalkosten in Folge der Tarifabschlüsse bzw. Besoldungsanpassungen in Höhe von rund 1,5 Mio. € ab. Aufgrund der im Vergleich zum Planungszeitraum kurzen Laufzeit des Tarifvertrages für die Beschäftigten des TVöD und in der Folge der Anpassung des Besoldungsrechts, ist eine exakte Prognose zur Kostenentwicklung zum Zeitpunkt der Erstellung des Lageberichts nur bedingt möglich. In Abhängigkeit zur Entwicklung der Wirtschaft sowie zur Preisentwicklung besteht damit die Gefahr weiterer, starker Aufwandssteigerungen, die für den Haushalt der Hansestadt Lübeck aufgrund des wesentlichen Anteils am Gesamthaushalt eine starke Belastung bedeuten würden.





#### 4 Kommunalen Finanzausgleich

Grundsätzlich ist es eine eigenverantwortliche Aufgabe der Kommune, für die Beschaffung ihrer benötigten Deckungsmittel zu sorgen. In der Realität ist der Handlungsspielraum hinsichtlich der eigenen originären Einnahmemöglichkeiten jedoch begrenzt und führt dazu, dass den Kommunen nicht genügend finanzielle Mittel zur Verfügung stehen, um alle notwendigen Aufgaben zu erfüllen. Aus diesem Grund weist das Land Schleswig-Holstein ihren Kommunen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs Finanzmittel zu. Damit wird zum einen das Ziel verfolgt, die Finanzmasse der Gesamtheit der Kommunen aufzustocken und zum anderen Steuerkraftunterschiede auszugleichen.

Die Verteilung der Zuweisungen des Landes erfolgt über einen Topf für Vorwegabzüge und einem Topf für Schlüsselzuweisungen. Die Aufteilung der Schlüsselzuweisungen an Kreise, kreisfreie Städte und Gemeinden hat sich für 2024 im Vergleich zum Haushaltsjahr 2023 nicht verändert. Es bleibt bei den drei sogenannten Teilschlüsselmassen. Diese werden für das Haushaltsjahr 2024 für die Gemeinden 30,73 % betragen, für die Kreise und kreisfreien Städte 53,96 % und für die Zentralen Orte 15,31 %. Ebenfalls erhalten bleiben die Verteilmechanismen an die Zentralen Orte.

Während in der Vergangenheit die Schlüsselzuweisungen des Landes Schleswig-Holstein an die Hansestadt Lübeck regelmäßig gestiegen sind (2021: 190,9 Mio. €; 2022: 219,7 Mio. €; 2023: 240,1 Mio. €) wird sich diese Entwicklung mit Ausblick auf das Haushaltsjahr 2024 und die folgenden Haushaltsjahre nicht fortsetzen. Gemäß jüngstem Erlass des Ministeriums für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport vom 25.01.2024 ist in 2024 für die Hansestadt Lübeck mit Mindererträgen beim Kommunalen Finanzausgleich in Höhe von ca. 26 Mio. € zu rechnen. Hintergrund ist die erst im Dezember 2023 bekannt gewordene (nach dem Haushaltserlass vom 25.09.2023) deutliche Reduzierung der Finanzausgleichsmasse um ca. 100 Mio. € (Stand Entwurf Haushaltsbegleitgesetz 2024 des Landes) und ein zeitgleich sinkender Anteil der Hansestadt Lübeck an der Verteilungsmasse. Hinzu kommt auch die Ausweitung der Vorwegabzüge zur stärkeren Finanzierung des ÖPNV sowie der Theater und Bibliotheken, welches zu einer Reduzierung der Verteilungsmasse für die Schlüsselzuweisungen führt. Von den höheren Vorwegabzügen profitiert die Hansestadt Lübeck allerdings auch zu einem Teil. Diese Mehrerträge sind bei der vorgenannten Summe (26 Mio. €) bereits berücksichtigt.

Solche Kürzungen können aufgrund der derzeitigen wirtschaftlichen Lage auch für die Zukunft nicht ausgeschlossen werden. Bei der laufenden und zukünftigen Haushaltsbewirtschaftung muss die Hansestadt Lübeck diesen Faktor beachten, sodass Mindererträge möglichst durch geeignete Maßnahmen kompensiert werden können.

#### 5 Zinsänderungsrisiko

Angesichts der anstehenden Investitionsbedarfe sowie der angestrebten Umsetzungsquote ist die Hansestadt Lübeck auf Finanzierungskredite angewiesen. Tendenziell ist weiterhin mit rückläufigen Veräußerungserlösen und konjunkturbedingt mit einer Einschränkung des Fördermittelvolumens für Kommunen zu rechnen. Dies hat zur Folge, dass sich die Kreditaufnahmen in den nächsten Jahren erhöhen werden. Dieser Trend lässt sich bereits in den drei vergangenen Jahren ablesen, so betrug die Kreditaufnahme in 2021 noch 30,5 Mio. €, in 2022 35,7 Mio. € und im abgelaufenen Haushaltsjahr 2023 bereits 55,5 Mio. €. In der Folge ist mit höheren Zinsaufwendungen zu rechnen. Zwar konnte in der Vergangenheit - im Zuge des historisch niedrigen Zinsniveaus - die Durchschnittsverzinsung für Investitionskredite bei



der Hansestadt Lübeck deutlich bis auf rund 2 % reduziert werden. Das allgemeine Zinsniveau ist allerdings seit dem Jahr 2022 in Folge der Leitzinserhöhungen der EZB deutlich gestiegen. Mit einem zeitnahen Rückgang des Zinsniveaus ist aktuell nicht zu rechnen. Die Ursachen für den Zinsanstieg (insbesondere der Krieg in der Ukraine, die Energiekrise, die hohe Inflationsrate) sind nach wie vor – wenn auch nicht mehr so akut – existent, sodass sich auch zeitverzögert die Durchschnittsverzinsung bei der Hansestadt Lübeck erhöhen wird. Um das Zinsänderungsrisiko zu begrenzen, wurden in der Vergangenheit möglichst lange Zinsbindungsfristen vereinbart. So steht in den Jahren 2024 bis 2027 lediglich ein Kreditvolumen von rund 13 Mio. € zur Zinsanpassung an. Zudem werden – wenn möglich – zinsgünstige Förderkredite in Anspruch genommen. Mittlerweile werden weiterhin Zinsbindungsfristen mit unterschiedlichen Laufzeiten vereinbart, um bei Anschlussvereinbarungen auch von rückläufigen Zinsen profitieren zu können. Damit ist zu rechnen, sofern sich die Rahmenbedingungen in die von der EZB gewünschte Richtung entwickeln und dies zu einer Leitzinssenkung führt. Weiterhin besteht jedoch auch das Risiko einer Zinserhöhung, sofern die Inflation nicht wie erwartet zurückgeht bzw. in Folge anderer globaler Unsicherheiten.

## **6 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 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 einhergehenden vordringlichen Arbeiten für die öffentliche Hand, wurde dieser Optionszeitraum erst bis zum 31.12.2022, dann um weitere zwei Jahre bis zum 31.12.2024 verlängert. Nach dem derzeitigen Stand zum Jahressteuergesetz 2024 kann es sogar noch zu einer weiteren Verlängerung des Optionszeitraums bis zum 31.12.2026 kommen.

Die Hansestadt Lübeck hat mit Ablauf des Haushaltsjahres 2023 keinen Gebrauch mehr von der Übergangsregelung gemacht und wendet damit seit dem 01.01.2024 die Neuregelung zur Umsatzbesteuerung der öffentlichen Hand an.

Viele Sachverhalte, die unter § 2b UStG steuerrelevant werden, sind bereits bei der Hansestadt Lübeck im Zuge ihrer Betriebe gewerblicher Art erfasst. Der größte Teil der nach § 2b UStG nunmehr neu zu erfassenden Umsätze betrifft die Vermögensverwaltung, die zum Großteil umsatzsteuerfrei nach § 4 Nr. 12a UStG ist. Von finanziellen Risiken für die Hansestadt Lübeck durch die Umstellung ist daher zum derzeitigen Stand nicht auszugehen.

## **B Bau- und Wohnungswesen**

Die Hansestadt Lübeck wurde vom Land Schleswig-Holstein in die Gebietskulisse für Städte mit einem angespannten Wohnungsmarkt nach § 201a Baugesetzbuch (BauGB) aufgenommen. Diese Verordnung eröffnet der Hansestadt Lübeck verschiedene Instrumente zur Erleichterung und Förderung des Wohnungsbaus, bspw. durch Erleichterungen bei der Festsetzung eines Bebauungsplans. Dass der Wohnungsmarkt in der Hansestadt Lübeck angespannt ist, kann auch dem [Wohnungsmarktbericht 2022](#) entnommen werden.



Ausschlaggebende Indikatoren hierfür sind u. a. der anhaltende Anstieg der Angebotsmieten, die geringe Fluktuation auf dem Wohnungsmarkt sowie der Anstieg der Haushalte, welche auf preisgünstigen Wohnraum zugreifen. Um einen positiven Einfluss auf die Entwicklungen im Bau- und Wohnungswesen nehmen zu können, hat die Hansestadt Lübeck – als Teil der Stadtplanung – ein Wohnungsmarktkonzept konzipiert und erstellt dazu regelmäßige Wohnungsmarktberichte. Das Wohnungsmarktkonzept aus dem Jahr 2013 ist die strategische Grundlage für die Wohnraumentwicklung in der Hansestadt Lübeck bis 2025. Die Verwaltung der Hansestadt ist derzeit dabei, ein aktualisiertes Wohnungsmarktkonzept zu entwickeln.

Nach den aktuellsten Prognosen nimmt die Anzahl der Haushalte in der Hansestadt Lübeck bis 2040 kontinuierlich zu. Erst danach ist mit einer rückläufigen Bevölkerungs- und Haushaltsentwicklung zu rechnen. Auf Grundlage dieser Entwicklung geht die Hansestadt Lübeck derzeit davon aus, dass 6.500 zusätzliche Wohneinheiten benötigt werden. Nachdem die 2015 bezifferte Zielmarke von 4.000 zusätzlichen Wohneinheiten voraussichtlich in 2024 erreicht wird, soll die neue Zielmarke vorausschauend bis 2030 erreicht werden.

Um die Zielmarke zu schaffen, wird es in den nächsten Jahren wichtig sein, dass die Anzahl der Baufertigstellungen weiterhin auf einem konstant hohen Niveau bleiben. Der Wohnungsmarktbericht 2022 geht noch von einer konstant positiven Entwicklung aus, jedoch zeigen die derzeitigen Entwicklungen in der Wirtschaft, dass Bauen immer teurer wird (unterschiedliche Einflüsse). Sollten diese Entwicklungen anhalten bzw. sich verstärken, besteht hier ein Risiko bzgl. der Erreichung der angestrebten Zielmarke.

Für die Hansestadt Lübeck ist jedoch wichtig, dass genügend bezahlbarer Wohnraum zur Verfügung steht, da sich die Hansestadt hier in einem direkten Wettbewerb mit den Umlandgemeinden bei der Ansiedlung von Familien und Unternehmen befindet. Maßnahmen zur Erreichung der angestrebten Ziele bieten daher die Chance den Zuzug von Familien nach Lübeck zu ermöglichen bzw. Abwanderungen zu verhindern. Hieraus ergeben sich dann wieder positive Entwicklungen für die Verwaltung der Hansestadt Lübeck, aber auch für die Bürger:innen sowie die Wirtschaft.

Zusammenfassend ist zu sagen, dass die Auswirkungen des demographischen Wandels und Veränderungen bei den Haushaltsstrukturen zu einer sich stetig ändernden Nachfrage nach Wohnraum führen. Auch die Zuwanderung unterliegt starken Schwankungen. Die Angebotsseite auf dem Wohnungsmarkt kann regelmäßig nur relativ träge auf diese veränderte Nachfrage reagieren. Für die Hansestadt Lübeck ist es daher auch in Zukunft wichtig, aktuelle Trends möglichst frühzeitig zu erkennen, damit Angebot und Nachfrage nicht zu weit auseinandergehen.

## **C Baltic Future Port**

Der Lübecker Hafen ist der am weitesten südwestlich gelegene Hafenumschlagplatz an der Ostsee und nimmt speziell in den Verkehren zwischen den traditionellen Wirtschaftsmetropolen in West-, Südwest- und Zentraleuropas und dem Wirtschaftsraum der Ostsee die zentrale Drehscheibenfunktion ein. Als größter Roll on Roll off Hafen (RoRo-Hafen) ist er ein wesentlicher Wirtschaftsfaktor für die Hansestadt Lübeck, die Region und das Land.

Die Lübeck Port Authority (LPA) – ein Verwaltungsbereich der Hansestadt Lübeck – ist Eigentümerin und Verwalterin der öffentlichen Hafenflächen, die durch die LHG betrieben werden. Eine der wesentlichen Tätigkeiten der LPA ist die strategische Hafenentwicklung, damit der Hafen der Hansestadt Lübeck – als wichtiger Wirtschaftsfaktor – zukunftsfähig bleibt. Die Basis für dieses langfristige strategische Vorhaben ist der Hafenentwicklungsplan



2030 (HEP 2030). Basierend auf fachlichen Grundlagengutachten werden darin für den Hafen der Hansestadt Lübeck steigende Güteraufkommen, wachsende Schiffsgrößen und Verkehrsverlagerungen innerhalb des [Port of Lübeck](#) prognostiziert. Die im HEP 2030 dargestellten Entwicklungen sind für die Hansestadt Lübeck eine Chance, um sich auf die Zukunft vorzubereiten. Dafür muss insbesondere die bestehende Infrastruktur effizienter gestaltet werden. Wesentlich dafür sind der Aufbau bzw. die Weiterentwicklung einer smarten und digitalen Infrastruktur.

Um diesen Plan voranzutreiben, nimmt die Hansestadt Lübeck zusammen mit Partnern aus der Hafenwirtschaft, der Wissenschaft sowie weiteren Akteuren an dem Projekt „Baltic Future Port“ teil. Die LPA hat sich dafür die Aufgabe gestellt, das Hafengelände mit einem 5x5G Campus Netz auszustatten.

#### 5x5G im Lübecker Hafen ein Vorreiterprojekt

Ein wichtiger und wesentlicher Bereich bei der Hafenbewirtschaftung sind die Prozesse bei der Be- und Entladung von Schiffen. Um diese schneller, effektiver und sicherer zu gestalten wurde das 5x5G Projekt Baltic Future Port ins Leben gerufen. 5G gilt als die zurzeit schnellste und zuverlässigste Übertragungsart von großen Datenmengen in Echtzeit. Das 5x5G Projekt Baltic Future Port ist Teil der Digitalstrategie der Hansestadt Lübeck, bei der neue Kommunikationstechnologien und Netzwerke für die Wirtschaft ausprobiert werden sollen.

Die 5G Technologie kann durch zwei Arten von Netzwerken betrieben werden:

1. Ein eigenes 5G Campus Netzwerk welches eine Glasfaseranbindung und eigene Sicherheitsmaßnahmen voraussetzt.
2. Durch einen sogenannten „Public Slice“ (Nutzung eines virtuellen Netzwerkes eines Mobilfunkanbieters).

Die Hansestadt Lübeck hat sich für die erste Möglichkeit entschieden und in Zusammenarbeit mit der LHG sowie der SWL Digital ein 5G Campusnetz auf dem Gelände des Skandinavienkai aufgebaut. Dadurch erhält der Hafen der Hansestadt Lübeck:

- eine eigene Funkfrequenz, die nicht störungsanfällig ist,
- eine schnelle und sichere Übertragung von Daten,
- Videoübertragungen in Echtzeit,
- eine Alternative zu WLAN.

Die Chancen, welche sich daraus ergeben sehen dabei wie folgt aus:

Zum einen haben erste Messergebnisse der Universität zu Lübeck und der Technischen Hochschule Lübeck gezeigt, dass das 5G Campus Netz eine gute Netzabdeckung auf dem Skandinavienkai bietet und das bestehende WLAN Netz, welches diverse Lücken in der Netzabdeckung aufweist, ablösen könnte. Dadurch würde der Be- und Entladeprozess der Schiffe verbessert werden können.

Weiterhin kann ein 5G Campusnetz durch seine eigene Frequenz und die damit eingehende Verringerung von Störungen eine echte Alternative zum WLAN Netzwerk sein. Eine Minderung von Störungsrisiken führt bei dem Be- und Entladeprozess von Schiffen zu mehr Effektivität und wirkt sich auch darüber hinaus auf verschiedene Anwendungsfälle positiv aus.



Ebenso könnte bei Erfolg des Teilprojektes Traileryard, in dem ein autonom agierendes Fahrzeug durch Objekterkennung die Stellplätze von Trailern bestimmt, im Betrieb der LHG und auch anderen RoRo-Terminals eine Effizienzsteigerung bei den Suchfahrten im Beladungsprozess erreicht werden. Durch eine Live Inventur der Trailer im Terminal Operating System (TOS) kann der Beladungsvorgang von Schiffen und dadurch die Liegezeiten verkürzt werden.

Das größte Risiko für das Projekt ist wiederum die Glasfaseranbindung. Wenn diese nicht an allen Standorten gewährleistet werden kann, kann das 5x5G Campus Netz seinen erwünschten Nutzen nicht entfalten.

#### Fazit:

Ziel der Hansestadt Lübeck ist es, die komplexen, ineinandergreifenden Prozesse, die für die Abfertigung der im Port of Lübeck ankommenden Waren aus und in Richtung Skandinavien sowie in alle Welt notwendig sind, zu optimieren. Das 5x5G Campus Netz kann hierfür eine gute Basis bilden.

### **D Fortschritt der Hansestadt Lübeck bei der Digitalisierung**

Die Digitale Strategie der Hansestadt Lübeck wurde Anfang 2020 verabschiedet 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 digitalen Aktiven des Konzerns der Hansestadt Lübeck intelligent zu vernetzen und so die Lebensqualität Vorort und in der Umgebung zu erhöhen. Auf der Basis konnten im Haushaltsjahr 2023 weitere Erfolge erzielt werden. So ist die Hansestadt im Smart City Index 2023 auf Platz 19 aufgestiegen und damit erstmals unter den Top 20. Im Vergleich zum Vorjahr (25. Platz) konnten sechs Plätze aufgeholt werden. Um diese Entwicklung auch den Bürgern der Hansestadt Lübeck zu veranschaulichen, wurde Ende 2023 die Videoreihe [Smart City Family](#) gestartet, wo Lübecker:innen die Digitalisierung der Hansestadt Lübeck in verschiedenen Videos erklären. Die folgenden Themen sollen einen Ausblick geben, wie die Hansestadt Lübeck auch in Zukunft bei der digitalen Transformation weiter voranschreiten möchte, um Risiken wie z. B. den Fachkräftemangel abzumildern.

#### OZG - Die Bereitstellung und Nutzung von Online-Dienstleistungen nimmt weiter zu.

Basierend auf den bereits erzielten Erfolgen in der Bereitstellung digitaler Verwaltungsleistungen hat die Hansestadt Lübeck in 2023 viele weitere Online-Dienstleistungen ([www.luebeck.de/onlinedienste](http://www.luebeck.de/onlinedienste)) veröffentlicht. Besonderer Fokus lag hierbei auf fallzahlstarken Verwaltungsleistungen und die Etablierung medienbruchfreier Prozesse, um die Sachbearbeitungen vor Ort zu entlasten. Neue Online-Dienstleistungen sind beispielsweise die digitale Wohnsitzummeldung und die digitale Beantragung von Wohngeld. Auch in 2024 und den folgenden Jahren, soll die positive Entwicklung fortgeführt werden. Die Hansestadt Lübeck verfolgt das Ziel, einen digitalen und kundenorientierten Bürgerservice als Ergänzung zu den analogen Kontakt- und Zugangsmöglichkeit aufzubauen. Hiermit soll dem bereits deutlich spürbaren Fachkräftemangel entgegengetreten werden, indem bestehende Fachkräfte durch den Abbau von Routinearbeiten entlastet werden.

Um die Bürger der Hansestadt Lübeck über die neue, digitale Kontaktmöglichkeit zur Behörde zu informieren, wurde ein [Werbevideo](#), ein Werbeflyer und ein Tutorial zum Thema Online-Dienstleistungen der Hansestadt Lübeck produziert.



### E-Akte - Umsetzungsprojekte E-Akte haben begonnen

Neben den dargestellten Entwicklungen bei den Online-Dienstleistungen ist die E-Akte ein weiterer Katalysator für die nachhaltige Verbesserung der Verwaltungsarbeit. Zum einen bringt die Verknüpfung von Online-Dienstleistungen Vorteile im digitalen Alltag, zum anderen erhofft sich die Hansestadt Lübeck mit der Einführung der E-Akte eine weitere Flexibilisierung der Arbeit und die Reduzierung repetitiver manueller Tätigkeiten wie Abtippen, Ausdrucken, Abheften und Akten im Archiv suchen.

Nach Abschluss der Vorbereitungen und Klärung technischer Fragen konnte im Februar 2024 mit den Pilot-Einführungen der E-Akte bei Standesamt und Wohngeldbehörde begonnen werden.

### Projekt „Kreuzung frei“

Eine weitere Maßnahme, um die Arbeit in der Hansestadt Lübeck zukunftsfähig zu machen, ist das Projekt „Kreuzung frei“. Parkplatzmangel gehört in dicht besiedelten Lübecker Wohngebieten zum Alltag. Durch zugeparkte Straßen können jedoch Feuerwehr- und Rettungsfahrzeuge sowie Müllwagen gar nicht oder nur mit großem Aufwand zum Einsatzort gelangen. Das gefährdet die öffentliche Sicherheit und Ordnung sowie im Notfall auch Menschenleben. Dieses Problem wurde mit Hilfe von Parkplatz-Sensoren im Rahmen der Smart City Infrastruktur angegangen. Im Pilotprojekt „Kreuzung frei“ wurden zunächst 18 Sensoren zur Parkraumüberwachung an zwei besonders kritischen Straßenecken (Marquardstraße und Warendorpsstraße / Westhoffstraße) auf der Fahrbahn aufgebracht. Die Sensoren erfassen, ob sich ein geparktes Fahrzeug über oder neben ihnen befindet. Diese Messdaten werden datenschutzkonform an den kommunalen Ordnungsdienst weitergeleitet und in Echtzeit 24/7 auf einem Dashboard bereitgestellt. Das Ordnungsamt kann dann geeignete Maßnahmen einleiten, um die Flucht- und Rettungswege freizuhalten. Das Pilotprojekt konnte zeigen, dass die Sensoren zur Parkraumüberwachung für das Ordnungsamt sehr hilfreich sind. Die Parkplatz-Sensoren haben zu einer Reduzierung des Verwaltungsaufwands sowie der Zahl der Einsätze geführt. „Kreuzung frei“ ist ein Teilprojekt der intelligenten Verkehrssteuerung in Lübeck und kann dafür genutzt werden, das Parkverhalten zu analysieren und Rettungswege zu optimieren.

Nach den erfolgreichen Piloten wurden die Betreuung und der weitere Roll-out des Projekts vom Ordnungsamt übernommen. Im Zuge der Erweiterung wurden bis September 2023 14 Kreuzungen mit Sensoren ausgestattet, weitere sollen zeitnah folgen. Geplant sind insgesamt 50 Standorte mit rund 300 Sensoren in der Hansestadt.

### Förderung Modellprojekt Smart City

Ein Risiko bei solch langfristigen Projekten wie die Digitale Transformation der Hansestadt Lübeck ist immer die Finanzierung der Maßnahmen. Die Hansestadt Lübeck konnte mit ihrer guten Arbeit im Rahmen der Strategieweise des Förderprojektes „Modellprojekt Smart City“ den Fördermittelgeber das Bundesministerium für Wohnen, Stadtentwicklung und Bauwesen jedoch so überzeugen, dass alle Maßnahmensteckbriefe freigegeben wurden. So stehen der Hansestadt Lübeck auch in Zukunft finanzielle Förderungen zur Verfügung, um die gesetzten Ziele nachhaltig umzusetzen.



### Smarte Hanse - Absichtserklärung für eine städteübergreifende Zusammenarbeit bei der Digitalen Transformation zur Smart City

Eine Chance für die Hansestadt Lübeck die zukünftige Entwicklung zur Smart City effektiver voranzutreiben, bietet die „Smarte Hanse“. Die Bürgermeister:innen der vier Hanse- und Ostseestädte Lübeck, Rostock, Stralsund und Wismar haben die Absichtserklärung für eine städteübergreifende Zusammenarbeit bei der Digitalen Transformation zur Smart City unterzeichnet. Sie vereinbarten damit, zukünftig bei der Entwicklung und Umsetzung von digitalen Lösungen eng zusammenzuarbeiten. Dadurch sollen Kräfte gebündelt, Synergien geschaffen und die Lebensqualität der Bürger:innen in der Region erhöht werden. Weitere Ziele sind Ressourceneffizienz, intelligente Vernetzung und Wissenstransfer, wirtschaftliche Zusammenarbeit sowie moderne Daseinsvorsorge und Partizipation.

### Digital Governance Board

Ein weiterer Schritt in Richtung Modernisierung der Verwaltungsarbeit der Hansestadt Lübeck wurde im Haushaltsjahr 2023 mit dem Digital Governance Board gemacht. Mit der Einführung von digitalen Anträgen an einem zentralen Ort im Intranet und der neuen Steuerungsgruppe Digital Governance Board wurde die Transparenz von Digitalisierungsvorhaben verbessert. Hierdurch soll die Umsetzungsgeschwindigkeit von zukünftigen IT- und Digitalisierungsprojekten durch Priorisierung und Koordinierung der knappen Ressourcen erhöht werden. Das bringt die Chance, den Fortschritt der Hansestadt Lübeck bei der Digitalisierung insgesamt effektiver voranzubringen.

### Fazit

Die Digitale Strategie der Hansestadt Lübeck, welche in 2020 begonnen hat und welche sich – wie die obigen Beispiele zeigen – auch zukünftig immer weiterentwickeln wird, ist eine große Chance für die Hansestadt Lübeck. Die Digitale Transformation hat das Potenzial Risiken wie die steigende Arbeitsbelastung, aber auch Kostensteigerungen abzumildern.

## **E SIE – Lübecker SeniorInnenEinrichtungen**

Die SIE steht vor großen Herausforderungen, die im Rahmen der „Konzeption 2030“ angegangen und bewältigt werden sollen. Viele der sich neu im Eigentum der SIE befindlichen Gebäude bedürfen der Sanierung oder sollen durch Neubauten ersetzt bzw. ergänzt werden.

Diese Vorhaben stehen in Verbindung mit großen Investitionen, die aber auch eine Chance für die Hansestadt Lübeck im Bereich der Pflege darstellen, welche im Folgenden kurz aufgezeigt werden sollen.

Sich ihrer Verantwortung für die Versorgung aller älteren Lübecker:innen bewusst, bieten die SIE seit vielen Jahren qualitativ hochwertige, solide, quartiersbezogene Pflege im gesamten Stadtgebiet der Hansestadt Lübeck an.

Dabei wird die strategische Neuausrichtung der Lübecker SeniorInnenEinrichtungen in fachlicher, baulicher und wirtschaftlicher Hinsicht seit dem Beschluss der Bürgerschaft im November 2022 Schritt für Schritt umgesetzt.

Aus pflegfachlicher Sicht bedeutet dies unter anderem die Schaffung zusätzlicher Angebote neben der vollstationären Pflege, wie beispielsweise Tages- und Spezialpflege und Nachtpflege.



Mit der SeniorInnenEinrichtung in der Solmitzstraße bieten die SIE gleichgeschlechtlich, bi-, trans- sowie intersexuell lebenden Menschen und Menschen mit einer Immunschwäche-Erkrankung eine diskriminierungsfreie Umgebung, die speziell auf ihre Bedürfnisse zugeschnitten ist und die es ihnen ermöglicht, ein weitest gehend selbstbestimmtes Leben zu führen.

Die quartiersbezogene Ausrichtung der SIE erlaubt es den Bewohnenden, auch nach dem Wechsel aus dem bisherigen Zuhause in ihrem Stadtteil zu bleiben. Die geplanten zusätzlichen Einrichtungen wie beispielsweise Friseur, Fußpflege, Arztpraxen oder auch Begegnungsstätten öffnen die Betriebe nach außen und bieten Gelegenheit zu sozialem Miteinander.

Dass hochwertige Pflege zukunftsfähig nur in geeigneten Räumlichkeiten geleistet werden kann, bedeutet für die SIE Erneuerung auch in baulicher Hinsicht. Die Herausforderungen, die sich daraus ergeben, sind vielfältig. Es geht um den temporären Umzug von Bewohnenden, um Mitarbeitende, die sich auf geänderte Arbeitsabläufe und neue Arbeitsumgebungen einstellen müssen, um Fragen der Finanzierbarkeit, um Zeitpläne, die aufzustellen sind und bei denen die vielen Rädchen beachtet werden müssen, die ineinandergreifen. Kommunikation in die politischen Gremien, mit Bewohnenden, mit Mitarbeitenden, in die Stadtteile und die Verwaltung hinein ist ein wesentlicher Bestandteil, der zum Gelingen des Projekts beitragen kann.

Doch ist nicht nur das angedachte Neubauprogramm zu planen und zu bedenken. Bis zu dessen Umsetzung müssen die bestehenden Pflegebetriebe weiter unterhalten und instandgehalten werden. Im Jahr 2023 wurden durch die SIE in den von der Stiftung Vereinigte Testamente übernommenen Häusern Brandschutzmaßnahmen durchgeführt, um die Sicherheit der Bewohnenden weiterhin zu gewährleisten und zu verbessern. Deren Wohl immer im Blick behaltend, gilt es gleichzeitig, hier wirtschaftlich und nachhaltig zu agieren.

Seit dem 1. Januar 2023 sind die SIE eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Hansestadt Lübeck. Die betriebliche Umorganisation befindet sich in der Umsetzung. Durch Beschluss der Bürgerschaft neu geschaffene Stellen konnten erfolgreich besetzt werden; die SIE arbeiten weiterhin daran, auch in Zukunft als attraktive und moderne Arbeitgeberin wahrgenommen zu werden.

Die Umsetzung der umfassenden Neukonzeption der SIE ist daher eine Chance für die Hansestadt Lübeck, die Aufgabe der vollstationären Pflege für die Bürger:innen Lübecks im Rahmen ihrer kommunalen Daseinsfürsorge zukunftsfähig auszurichten.





## V Zusammenfassende Einschätzung

Die Hansestadt Lübeck konnte auch im abgelaufene Haushaltsjahr 2023 wieder ein positives Jahresergebnis erzielen. Dass trotz der vielen Krisen der letzten Jahre regelmäßig Jahresüberschüsse erzielt werden konnten, zeigt, dass die Konsolidierungsmaßnahmen der vergangenen Jahre wirken und die Hansestadt Lübeck gut aufgestellt ist.

Doch auch, wenn die Herausforderungen der letzten Jahre gemeistert wurden, muss aufgrund der derzeitige Wirtschaftslage betont werden, dass eine Besserung der Haushaltslage noch nicht in Aussicht ist.

Die Planung des Landeshaushaltes Schleswig-Holstein 2025 gestaltet sich weiterhin schwierig. Die notwendigen Konsolidierungsmaßnahmen auf Landesebene, werden sich auch auf die Kommunen auswirken. Schon jetzt ist bekannt, dass die Zuweisungen aus den kommunalen Finanzausgleich in 2024 geringer ausfallen werden. Für die Hansestadt Lübeck bedeutet das, dass Ertragsausfälle von mindestens ca. 26 Mio. € im laufenden Haushaltsjahr 2024 kompensiert werden müssen.

Es wird daher im Haushaltsjahr 2024 wichtig sein, die Unsicherheiten in der wirtschaftlichen Entwicklung sowie die Inflationstendenzen mit ihren Folgen im Blick zu behalten. Weiterhin müssen die Investitionsanstrengungen der letzten Jahre fortgeführt werden, damit der Investitionsrückstau weiter abgebaut wird. Nur so kann die Hansestadt Lübeck zukunftsfähig bleiben und die selbstgesteckten Ziele „Belebung der Innenstadt“, „Umsetzung der digitalen Infrastruktur“, Klimaschutz“ sowie „Sanierung der Infrastruktur“ erreicht werden.

Lübeck, den 28.06.2024

Jan Lindenau

Bürgermeister der Hansestadt Lübeck





► **Nr. VO/2025/14147**  
**öffentlich**

**Lübeck, 28.03.2025**

**Bearbeitung:** Yvonne Boller (E-Mail: [yvonne.boller@luebeck.de](mailto:yvonne.boller@luebeck.de) Telefon: 122-7101)

**Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts der Hansestadt Lübeck zum 31. Dezember 2023**

Beratung, Erörterung und ggf. Empfehlung zum o. a. Bericht im Zuge der Erstbehandlung.



# Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses

und des Lageberichtes der Hansestadt Lübeck  
zum 31. Dezember 2023

Rechnungsprüfungsamt

Oktober 2024



---

## Impressum

Herausgeber:  
Hansestadt Lübeck  
Der Bürgermeister  
Rechnungsprüfungsamt  
Rechnungsprüfer:  
Nadine Lietzow  
Erik Damm  
Stefanie Felchle  
Yvonne Oppen  
Mathias Röglin  
Stefan Wegner  
Detlef Wieschendorf  
Layout: Nadine Lietzow



## Inhalt:

|                                                                            | Seite |
|----------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1 Allgemeines .....                                                        | 6     |
| 1.1 Gegenstand der Prüfung.....                                            | 6     |
| 1.2 Vollständigkeitserklärung.....                                         | 7     |
| 1.3 Prüfungsumfang.....                                                    | 7     |
| 1.4 Prüfungsdurchführung .....                                             | 7     |
| 1.5 Vorjahresabschlüsse.....                                               | 8     |
| 2 Einhaltung des Haushaltsplans .....                                      | 8     |
| 2.1 Einhaltung des Ergebnisplans.....                                      | 8     |
| 2.1.1 Plan-Ist-Abweichungen bezogen auf Ertrags- und Aufwandsarten .....   | 9     |
| 2.1.2 Plan-Ist-Abweichungen bezogen auf Fachbereichs- / Produktebene ..... | 10    |
| 2.2 Übertragung von Haushaltsermächtigungen.....                           | 16    |
| 2.3 Einhaltung des Finanzplans.....                                        | 17    |
| 3 Bilanz .....                                                             | 18    |
| 3.1 Anlagevermögen .....                                                   | 18    |
| 3.1.1 Inventur des Anlagevermögens .....                                   | 18    |
| 3.1.2 Zugänge.....                                                         | 19    |
| 3.1.3 Abgänge.....                                                         | 19    |
| 3.1.4 Anlagen im Bau.....                                                  | 20    |
| 3.1.5 EB-Korrekturen im Anlagevermögen .....                               | 22    |
| 3.1.6 Zuschreibungen .....                                                 | 22    |
| 3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände .....                    | 22    |
| 3.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen.....          | 23    |
| 3.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen .....                     | 23    |
| 3.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen .....              | 24    |
| 3.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen .....                          | 24    |
| 3.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände.....                                   | 24    |
| 3.2.6 Wertberichtigungen.....                                              | 25    |
| 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 .....                | 28    |
| 3.5 Sonderposten.....                                                      | 32    |
| 3.6 Rückstellungen .....                                                   | 33    |



|       |                                                                                                                                                                                        |    |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 3.6.1 | Pensions- und Beihilferückstellungen .....                                                                                                                                             | 33 |
| 3.6.2 | Altersteilzeitrückstellungen .....                                                                                                                                                     | 34 |
| 3.6.3 | Altlastenrückstellungen .....                                                                                                                                                          | 34 |
| 3.6.4 | Verfahrensrückstellungen .....                                                                                                                                                         | 35 |
| 3.6.5 | Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen<br>und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht<br>bekannt ist ..... | 36 |
| 3.6.6 | Sonstige Rückstellungen .....                                                                                                                                                          | 37 |
| 3.7   | Verbindlichkeiten .....                                                                                                                                                                | 38 |
| 3.7.1 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen .....                                                                                                                                 | 38 |
| 3.7.2 | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten .....                                                                                                                                             | 39 |
| 3.7.3 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen .....                                                                                                                                 | 39 |
| 3.7.4 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen .....                                                                                                                                         | 41 |
| 3.7.5 | Sonstige Verbindlichkeiten .....                                                                                                                                                       | 42 |
| 3.7.6 | Abgleich mit Finanzrechnung .....                                                                                                                                                      | 43 |
| 3.8   | Passive Rechnungsabgrenzung .....                                                                                                                                                      | 43 |
| 4     | Ergebnisrechnung .....                                                                                                                                                                 | 45 |
| 4.1   | Steuern und ähnliche Abgaben .....                                                                                                                                                     | 45 |
| 4.2   | Zuwendungen und allgemeine Umlagen .....                                                                                                                                               | 45 |
| 4.3   | Leistungsentgelte .....                                                                                                                                                                | 46 |
| 4.4   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen .....                                                                                                                                             | 47 |
| 4.5   | Sonstige Erträge .....                                                                                                                                                                 | 47 |
| 4.6   | Aktiviert Eigenleistungen .....                                                                                                                                                        | 48 |
| 4.7   | Bestandsveränderungen .....                                                                                                                                                            | 49 |
| 4.8   | Finanzerträge .....                                                                                                                                                                    | 49 |
| 4.9   | Personal- und Versorgungsaufwendungen .....                                                                                                                                            | 49 |
| 4.10  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....                                                                                                                                      | 50 |
| 4.11  | Bilanzielle Abschreibungen .....                                                                                                                                                       | 51 |
| 4.12  | Transferaufwendungen .....                                                                                                                                                             | 52 |
| 4.13  | Sonstige Aufwendungen .....                                                                                                                                                            | 53 |
| 4.14  | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen .....                                                                                                                                           | 54 |
| 5     | Finanzrechnung .....                                                                                                                                                                   | 54 |
| 6     | Lagebericht .....                                                                                                                                                                      | 55 |
| 7     | Zusammenfassung .....                                                                                                                                                                  | 57 |



## Abkürzungsverzeichnis

|                 |                                                                                                                                           |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| AHK             | - Anschaffungs- und Herstellungskosten                                                                                                    |
| AiB             | - Anlagen im Bau                                                                                                                          |
| ARAP            | - Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                      |
| AsylbLG         | - Asylbewerberleistungsgesetz                                                                                                             |
| ATZ             | - Altersteilzeit                                                                                                                          |
| BGA             | - Betriebs- und Geschäftsausstattung                                                                                                      |
| BWL-Konzept     | - Betriebswirtschaftliches Fachkonzept der HL                                                                                             |
| EB              | - Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010                                                                                                         |
| EBL             | - Entsorgungsbetriebe Lübeck (Eigenbetrieb)                                                                                               |
| FB              | - Fachbereich                                                                                                                             |
| GBV             | - Geschäftsbesorgungsvertrag                                                                                                              |
| GemHVO-Doppik   | - Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppelten Haushaltsplanes der Gemeinden – Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik |
| 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                                                                                                                   |
| LTM             | - Lübeck und Travemünde Marketing GmbH                                                                                                    |
| PRAP            | - Passiver Rechnungsabgrenzungsposten                                                                                                     |
| RBW             | - Restbuchwert                                                                                                                            |
| RPA             | - Rechnungsprüfungsamt                                                                                                                    |
| SGB             | - Sozialgesetzbuch                                                                                                                        |
| SIE             | - Senior:InnenEinrichtungen der Hansestadt Lübeck                                                                                         |
| TEUR            | - Tausend Euro                                                                                                                            |
| VAK             | - Versorgungsausgleichskasse                                                                                                              |
| VJ              | - Vorjahr/Vorjahre                                                                                                                        |
| VT              | - Stiftung Vereinigte Testamente                                                                                                          |
| 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 2023 war die dem JA zugrundeliegende Buchführung und der nach den Regeln der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) aufgestellte JA der HL zum 31.12.2023. Der unterschriebene JA wurde dem RPA Anfang Juli 2024 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.



## **1.2 Vollständigkeitserklärung**

Aufstellung, Inhalt und Ausgestaltung des JA lagen in der Verantwortung des Bürgermeisters. Eine zusätzliche Vollständigkeitserklärung wurde für den JA 2023 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 2023 insbesondere die Positionen der Bilanz sowie die Einhaltung des Haushaltsplanes im Vordergrund. Weitere Prüfungsschwerpunkte 2023 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 Mai bis September 2024 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 September 2024 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 03.11.2023 über die Prüfung des JA der HL zum 31.12.2022 und des Lageberichtes für das HH-Jahr 2022 wurde am 12.09.2024 zur Kenntnis genommen (VO/2024/13051). Der Bürgermeister wird der Bürgerschaft den JA 2022 und den Lagebericht für das HH-Jahr 2022 zusammen mit dem Bericht des RPA voraussichtlich im November 2024 zur Beratung und Beschlussfassung vorlegen.

In den VJ ergaben sich folgende 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 (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 Kas-senwirksamkeitsprinzip, 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 2023 prognostizierte einen Überschuss (fortgeschriebener Ansatz) in Höhe von 249 TEUR. Nach Rechnungslegung ergab sich stattdessen ein Überschuss in Höhe von 12,5 Mio. EUR. Der Haushaltsplan für 2023 wurde somit eingehalten. Angesichts des Gesamtvolumens der Erträge und Aufwendungen ist positiv festzuhalten, dass sich die Abweichung des Ergebnisses in Höhe von 12,3 Mio. EUR damit auf einem deutlichen niedrigeren Niveau bewegt, als in den VJ. Gleichwohl ergaben sich bei einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung deutlich höhere Plan-Ist-Abweichungen. Dies betrifft beispielsweise die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte, Versorgungsaufwendungen sowie bilanziellen Abschreibungen. Der Lagebericht des JA 2023 enthält bei der Erläuterung der Ertragslage keine Hinweise zu Plan-Ist-Abweichungen auf der Ebene der Ertrags- und Aufwandsarten. Im Lagebericht wird lediglich auf Plan-Ist-Abweichungen auf Fachbereichsebene (FB) eingegangen. Zudem wird nicht der



im JA ausgewiesene fortgeschriebene Ansatz abgebildet, sondern der ursprüngliche HH-Ansatz bzw. irreführend die Bezeichnung Urbudget verwendet. Jedoch werden für FB 1 und die Allgemeine Finanzwirtschaft die Werte des fortgeschriebenen Ansatzes dargestellt. Im Anhang 2023 werden hingegen 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 auf detaillierterer Ebene (z. B. Produkte, Kontenarten) zu legen. Dabei sollte ebenfalls transparent erwähnt werden, dass die gegebenen Erläuterungen aus dem Interkommunalen Kennzahlenvergleichssystem (IKVS) stammen und von den Bürgern online einsehbar sind.

### 2.1.1 Plan-Ist-Abweichungen bezogen auf Ertrags- und Aufwandsarten

Für das RPA sind Plan-Ist-Abweichungen ab +/-10,0 % und/oder ab einer Größenordnung von mindestens +/- 5,0 Mio. EUR relevant.

Die sich bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben** ergebenden Mehrerträge (28,9 Mio. EUR, 9,2 %) beruhten auf Mehrerträgen aus der Gewerbesteuer (22,4 Mio. EUR), den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (4,5 Mio. EUR) und der Umsatzsteuer (1,1 Mio. EUR) sowie aus der Zweitwohnungssteuer (1,2 Mio. EUR), die sich allesamt deutlich positiver als in der Planung absehbar entwickelten.

Die Mehrerträge bei den **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** (29,5 Mio. EUR, 7,9 %) resultierten im Wesentlichen aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen des Landes (18,4 Mio. EUR) sowie des Bundes für laufende Zwecke (1,7 Mio. EUR), höheren Erträgen aus der Auflösung und dem Abgang von Sonderposten (4,7 Mio. EUR) sowie aus Mindererträgen aus Leistungen für Unterkunft und Heizung (-3,7 Mio. EUR).

Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten** entsprangen die Mindererträge (-10,1 Mio. EUR, -15,9 %) überwiegend aus geringeren Benutzungsgebühren für den Rettungsdienst (-7,3 Mio. EUR, vgl. FB 3, Produkt 127001) sowie für soziale Einrichtungen für Aussiedler (-1,7 Mio. EUR, vgl. FB 2, Produkt 315501). Daneben entstanden Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (-1,0 Mio. EUR).

Die Verbesserung bei den **Versorgungsaufwendungen** (12,8 Mio. EUR, 36,8 %) war entsprechend geringeren Aufwendungen für die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen (-8,7 Mio. EUR) bzw. Beihilferückstellungen (-4,1 Mio. EUR) geschuldet.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** entstanden Mehraufwendungen (6,7 Mio. EUR, 5,1 %). Diese gingen vor allem auf den Mehraufwand bei der Unterhaltung der Hochbauten (4,6 Mio. EUR) und der Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (4,6 Mio. EUR) zurück. Weitere Mehraufwendungen ergaben sich bei der Unterhaltung der Hafenbahn (2,1 Mio. EUR), der Straßen, Fahrbahnen und Radwege (2,6 Mio. EUR) sowie für Personalkosten, Wareneinsatz und Fremdarbeiten aus dem GBV MuK (2,9 Mio. EUR). Daneben waren Minderaufwendungen z. B. für Ersatzbeschaffungen für Festwerte der Straßenbeleuchtung (-5,0 Mio. EUR), sonstige Dienstleistungen (-2,6 Mio. EUR), die Unterhaltung der Brücken (-1,6 Mio. EUR) und Abrisskosten (-1,0 Mio. EUR) festzustellen. Das RPA weist ausdrücklich darauf hin, dass die in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesene Plan-Ist-Abweichung

(-6,6 Mio. EUR) nicht detailliert nachvollzogen werden kann, da keine Aufgliederung des fortgeschriebenen Ansatzes vorhanden ist. Im HH-Jahr 2023 gab es keine offiziellen Nachträge und dem RPA lag keine Überleitung vom ursprünglichen HH-Ansatz zum fortgeschriebenen Ansatz laut JA vor.

Von den Mehraufwendungen bei den **bilanziellen Abschreibungen** (6,4 Mio. EUR, 11,6 %) entfielen 3,7 Mio. EUR auf Abschreibungen, 0,5 Mio. EUR auf außerplanmäßige Abschreibungen sowie 1,0 Mio. EUR auf Mehraufwendungen für Anlagenabgänge.

Die Mehraufwendungen bei den **Transferaufwendungen** (39,9 Mio. EUR, 9,6 %) konzentrierten sich auf soziale Leistungen außerhalb von Einrichtungen (13,1 Mio. EUR), Zuschüsse an verbundene Unternehmen (11,0 Mio. EUR), Zuschüsse für laufende Zwecke sozialer Einrichtungen (7,1 Mio. EUR), sonstige soziale Leistungen (5,9 Mio. EUR), Zuschüsse für laufende Zwecke an städtische Einrichtungen (2,0 Mio. EUR), Jugendhilfe innerhalb (2,2 Mio. EUR) und außerhalb von Einrichtungen (1,7 Mio. EUR) sowie die Gewerbesteuerumlage (1,3 Mio. EUR). Das RPA weist ausdrücklich darauf hin, dass die in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesene Plan-Ist-Abweichung (-39,9 Mio. EUR) nicht detailliert nachvollzogen werden kann, da keine Aufgliederung des fortgeschriebenen Ansatzes vorhanden ist. Im HH-Jahr 2023 gab es keine offiziellen Nachträge und dem RPA lag keine Überleitung vom ursprünglichen HH-Ansatz zum fortgeschriebenen Ansatz laut JA vor.

Bei den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** ergaben sich Mehraufwendungen (17,9 Mio. EUR, 11,0 %), die sich im Wesentlichen auf ungeplante Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen (11,7 Mio. EUR), aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (4,4 Mio. EUR) und Aufwendungen für EB-Korrekturen (3,0 Mio. EUR) verteilten. Diesen Mehraufwendungen standen Minderaufwendungen bei den Erstattungen an verbundene Unternehmen (-1,1 Mio. EUR) und an übrige Bereiche (-2,0 Mio. EUR) gegenüber. Das RPA weist ausdrücklich darauf hin, dass die in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesene Plan-Ist-Abweichung (-17,9 Mio. EUR) nicht detailliert nachvollzogen werden kann, da keine Aufgliederung des fortgeschriebenen Ansatzes vorhanden ist. Im HH-Jahr 2023 gab es keine offiziellen Nachträge und dem RPA lag keine Überleitung vom ursprünglichen HH-Ansatz zum fortgeschriebenen Ansatz laut JA vor.

## 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 2023 bei 56,9% der Produkte eingehalten. Bei 28,5% der Produkte lagen die Plan-Ist-Abweichungen zwischen +/- 20,0–100,0 %, bei 14,6% der Produkte lag eine Abweichung von mehr als +/- 100,0 % vor. Unter die Abweichungen von mehr als +/- 100,0 % zählte das RPA auch Produkte, die trotz fehlender Plandaten bebucht wurden bzw. Produkte, die trotz vorhandener Plandaten nicht bebucht wurden.

Die Plan-Ist-Abweichungen wurden von der Verwaltung auf Anfrage des RPA überwiegend nachvollziehbar begründet und erläutert. Das RPA verweist darauf, dass der Plan-Ist-Abgleich auf den in der Gesamtergebnisrechnung ausgewiesenen fortgeschriebenen Ansatz basiert. Sofern sich Beanstandungen oder Feststellungen ergaben, werden diese im nachfolgenden Textteil beschrieben.



Die Plan-Ist-Verbesserung des **FB 1 (Bürgermeister)** einschließlich der Produkte der allgemeinen Finanzwirtschaft) von 45,1 Mio. EUR (9,0 %) verteilte sich mit 1,4 Mio. EUR auf die Produkte des FB 1 und mit 43,7 Mio. EUR auf die der allgemeinen Finanzwirtschaft. Das RPA weist ausdrücklich darauf hin, dass hierbei die Zuordnung des **Produktes 111098 Entgelte und Bezüge** abweichend von der Zuordnung im HH-Plan (Produktübersicht HL – Zuordnung zu FB 1) vorgenommen wurde. Eine transparente Darstellung bzw. Erläuterung erfolgt weder im Lagerbericht noch im IKVS.

Beim Produkt **111032 Digitalisierung, Organisation und Strategie** ergab sich eine Ergebnisverbesserung von 1,4 Mio. EUR. Diese beruhte im Wesentlichen auf geringeren Personalaufwendungen (-606 TEUR), geringeren Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (-1,6 Mio. EUR) und geringeren sonstigen Dienstleistungen (-515 TEUR) sowie ungeplanten Zuweisungen des Bundes (530 TEUR). Dem standen Mehraufwendungen für sonstige Geschäftsaufwendungen (1,6 Mio. EUR) sowie für Abschreibungen (502 TEUR) gegenüber. Die Planabweichungen wurden im Wesentlichen mit unbesetzten Stellen begründet, die Verzögerungen bei der Umsetzung von Projekten, beispielsweise der e-Akte, nach sich zogen. Darüber hinaus wurden Minderaufwendungen durch die kostenlose Übernahme von „Einer-für-Alle“-Leistungen im Rahmen des OZG vom Land verursacht.

Das Produkt **111098 Entgelte und Bezüge** erzielte eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 1,7 Mio. EUR auf. Diese beruhte auf Personalmehraufwendungen (1,7 Mio. EUR), die mit der nicht rechtzeitig erfolgten Umbuchung der Jahresabrechnung der Unfallkasse Nord auf die Bereichsprodukte begründet wurde.

Das Produkt **111009 Presse und Öffentlichkeitsarbeit** weist eine Ergebnisverbesserung von 0,9 Mio. EUR auf. Diese beruht wesentlich auf geringeren IT-Aufwendungen (-0,4 Mio. EUR) sowie geringeren Geschäftsaufwendungen (-0,4 Mio. EUR). Seitens des Bereiches werden diese mit der verzögerten Neuausschreibung des Internet-Hostings aufgrund fehlender personeller Kapazitäten sowie mit geringeren Zahlungen an den Hamburg-Service aufgrund von Leistungsoptimierungen begründet.

Die Ergebnisverbesserung von 27,7 Mio. EUR beim Produkt **611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen** war im Wesentlichen auf Mehrerträge aus der Gewerbesteuer (22,4 Mio. EUR) aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (4,5 Mio. EUR) und der Umsatzsteuer (1,2 Mio. EUR) sowie aus der Zweitwohnungssteuer (1,2 Mio. EUR) zurückzuführen. Demgegenüber wurde das Produktergebnis durch Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage (1,3 Mio. EUR) und Mehraufwendungen für die Veränderung der Wertberichtigung von Gewerbesteuerforderungen (572 TEUR) reduziert. Die Mehrerträge wurden durch die weiterhin stabile Wirtschaftslage zzgl. Inflation nachvollziehbar begründet. Für die Zweitwohnungssteuer wurden vermehrte Prüfungsmaßnahmen angegeben.

Beim Produkt **612002 pauschalierter nicht zahlungswirksamer Aufwand** entstand eine Ergebnisverbesserung von 12,8 Mio. EUR, die Minderaufwendungen für die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen (8,7 Mio. EUR) und Beihilferückstellungen (4,1 Mio. EUR) geschuldet war. Ein verlässlicher Planansatz für die Zuführungen ist auskunftsgemäß nur schwer zu kalkulieren. Das zu Grunde liegende Prognosegutachten der Versorgungsausgleichskasse (VAK) liegt zwei Jahre vor dem Jahresabschlussgutachten vor, durch das sich die endgültige Höhe der Aufwendungen für die Zuführungen ergibt.

Das Produkt **612003 Grundstücksan- und -verkäufe** wies im Ergebnis eine Verbesserung in Höhe von 3,5 Mio. EUR auf. Ursächlich waren vor allem ungeplante Erträge bei Bestandveränderungen (1,5 Mio. EUR) aufgrund von Grundstücksübertragungen sowie Mehrerträge aus Veräußerungserlösen (488 TEUR).





Daneben entstanden Minderaufwendungen für Restbuchwertabgänge des Anlagevermögens (1,6 Mio. EUR) sowie für sonstige Geschäftsaufwendungen (594 TEUR). Letztere wurden nachvollziehbar mit Ausgleichsmaßnahmen erklärt, die nicht in der erwarteten Höhe anfielen. Gemindert wurde das Ergebnis durch ungeplante Aufwendungen für außerplanmäßige Abschreibungen (528 TEUR), Zuführungen zu Rückstellungen für noch ausstehende Erschließungskostenabrechnungen der Koordinierungsbüro Wirtschaft in Lübeck GmbH (KWL, 357 TEUR) sowie sonstige besondere Aufwendungen (249 TEUR) für Verzugszinsen im Zusammenhang mit Städtebauförderungsmaßnahmen der sozialen Stadt Moising.

Die Plan-Ist-Verschlechterungen der Produkte des **FB 2 (Wirtschaft und Soziales)** summierten sich auf 1,8 Mio. EUR (-1,8 %).

Die im Produkt **111020 Grundstücksmanagement** erzielte Ergebnisverbesserung von 1,8 Mio. EUR beruhte zum einen auf Mehrerträgen aus Erbbaurechten (257 TEUR) sowie ungeplanten Erträgen aus Personalkostenerstattungen von Stiftungen (452 TEUR). Zum anderen entstanden Minderaufwendungen für sonstige Geschäftsaufwendungen (170 TEUR) und Abrisskosten (602 TEUR) sowie sonstigen Bewirtschaftungskosten der Grundstücke (214 TEUR). Die Minderaufwendungen wurden nachvollziehbar mit der verzögerten Baufeldfreimachung und der zeitlichen Verschiebung im Zuge der Umsetzung der Maßnahme Schlachthof/Roddenkoppel sowie mit verzögerten Abrissmaßnahmen in der Falkenstraße begründet. Ungeplante Mehraufwendungen von 312 TEUR resultierten aus Ausbuchungen von Forderungen, davon 304 TEUR für Ausgleichsentgelte für Baulasten im Fischereihafen. Auskunftsgemäß hatte die HL der Eintragung von Baulasten auf verschiedenen Flurstücken zugestimmt. Der Vertragspartner widersprach jedoch den Berechnungen des Entgeltes, sodass entschieden wurde, das ursprünglich berechnete Entgelt zu reduzieren.

Das Produkt **311001 Grundversorgung und Hilfen SGB XII** wies gegenüber der Planung im Ergebnis ein um 3,3 Mio. EUR höheres Defizit auf. Dabei standen Mehrerträgen aus Kostenerstattungen des Bundes (9,7 Mio. EUR) und geringeren Aufwendungen für Sozialleistungen innerhalb von Einrichtungen (3,2 Mio. EUR) vor allem Mindererträge aus geringeren Kostenerstattungen des Landes (-1,9 Mio. EUR), Mehraufwendungen für Sozialleistungen außerhalb von Einrichtungen (13,0 Mio. EUR) sowie ungeplante Aufwendungen für die Zuführungen zu Rückstellungen (-2,2 Mio. EUR) gegenüber. Die Abweichungen wurden nachvollziehbar durch Kostensteigerungen bei der Hilfe zur Pflege, Anpassungen der Vergütungsvereinbarungen sowie dem Anstieg der Fallzahlen bei ambulanten Leistungen aufgrund des Zuzugs Geflüchteter, die keine Erstattungsleistung von Bund oder Land nach sich ziehen, begründet. Die Rückstellung betrifft die zeitversetzten Abrechnungen der Krankenkassen.

Das Produkt **313001 Hilfen für Asylbewerber** schloss mit einer Ergebnisverschlechterung im Umfang von 2,4 Mio. EUR ab. Hierfür waren vorrangig ungeplante Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen (-2,2 Mio. EUR) sowie geringere Erträge aus Kostenerstattungen des Landes (-1,1 Mio. EUR) verantwortlich. Die Ergebnisverschlechterung wurde u. a. durch Mehrerträge der Sozialleistungsträger (258 TEUR) und geringere Aufwendungen für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG, 435 TEUR) abgedeckt. Auch hier beruht die Bildung der Rückstellung auf zeitversetzten Abrechnungen der Krankenkassen.

Das Produkt **315501 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer** weist im Ergebnis eine Verbesserung um 2,7 Mio. EUR auf. Diese resultierte im Wesentlichen aus ungeplanten Zuweisungen und Zuschüssen des Landes für den Integrationsfestbetrag 2023 (1,5 Mio. EUR), Mehrerträgen aus Kostener-



stattungen des Landes (1,4 Mio. EUR) sowie aus Minderaufwendungen für Kostenerstattungen im Zusammenhang mit der Versorgung und Unterbringung (1,7 Mio. EUR). Beeinflusst wurde das Produktergebnis durch Mindererträge bei den Benutzungsgebühren (-1,7 Mio. EUR), die aus einer um ein halbes Jahr verspätet in Kraft getretenen Gebührenerhöhung sowie geringeren Fallzahlen resultierten.

Für die Ergebnisverschlechterung im **FB 3 (Umwelt, Sicherheit und Ordnung)** von 4,4 Mio. EUR (-10,9 %) waren insbesondere die geringeren Erträge aus Rettungsdienstgebühren verantwortlich.

Das Produkt **126001 Gefahrenabwehr** erzielte eine Ergebnisverbesserung im Umfang von 1,8 Mio. EUR. Diese beruhte im Wesentlichen auf Personalminderaufwendungen (1,4 Mio. EUR). Derartige Differenzen waren schon häufiger zu beobachten und liegen laut dem Bereich 3.370-Feuerwehr in der Planung begründet, die grundsätzlich bereichsweise für die Produkte der Feuerwehr zusammen erfolgt. Am Ende des HH-Jahres werden die Personalaufwendungen des Bereiches Feuerwehr gemäß der unterjährigen Auslastung nach Einsätzen auf die einzelnen Produkte verteilt. Dem Bereich zur Folge kommt es dadurch regelmäßig zu Verschiebungen, wobei die Personalaufwendungen insgesamt keine Planabweichung aufweisen würden. Ferner entstanden Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren (868 TEUR), die vom Bereich vor allem mit der Erhöhung der Feuerwehrgebührensatzung begründet wurden. In Höhe von 100 TEUR waren jedoch auch Gebühren für Leistungen enthalten, die nicht aus der neuen Satzung resultierten, sondern das VJ betrafen. Die Gebührenbescheide wurden erst mit einer Verzögerung von einem halben Jahr erstellt. Nach Aussage des Bereiches sind auch Gebühren für 2023 von 400 TEUR nicht in das Jahresergebnis 2023 eingeflossen. Verschlechtert wurde das Produktergebnis u. a. durch Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten (-544 TEUR). Die Abweichung des Produktergebnisses wurde seitens des Bereiches plausibel begründet.

Das Produkt **127001 Rettungsdienst** wies statt einem geplanten Überschuss von 4,7 Mio. EUR einen Fehlbetrag von 4,7 Mio. EUR aus. Hierfür waren im Wesentlichen Mindererträge aus Benutzungsgebühren (-7,3 Mio. EUR) ursächlich. Aufwandsseitig entstanden insbesondere Mehraufwendungen für Personal (-1,1 Mio. EUR), Abschreibungen (-672 TEUR) sowie für Erstattungen von Aufwendungen Dritter (-520 TEUR). Die Mehraufwendungen bei den Abschreibungen wurden mit dem zentralen Planungsansatz begründet. Die Erstattungen betrafen insbesondere die gestiegenen Kosten für Personalgestellungen 2023 durch das UKSH, die mit der Neuausschreibung der Gestellung von Notärzt:innen erläutert wurden. Die geringeren Erträge aus Benutzungsgebühren wurden erneut mit Bearbeitungsrückständen aus den VJ begründet. Der Bereich erklärte, dass per 31.12.2023 insgesamt Abrechnungsrückstände aus Gebühren aus den VJ im Umfang von 17,6 Mio. EUR bestanden. Der Bereich erklärt hierzu, dass durch die Beschäftigung von zusätzlichem befristeten Personal sowie der zwischenzeitlich erfolgreichen Inbetriebnahme einer neuen Abrechnungssoftware zum Zeitpunkt der Berichtserstellung die ausstehenden Gebühren zumindest abrechnungsreif erfasst seien. Die Abrechnung mit den Krankenkassen und den Gebührenschuldern sowie die Erfassung im Finanzverfahren der HL soll bis zum Jahresende 2024 auf dem laufenden Stand sein. Das Problem wird im Lagebericht 2023 erwähnt und Rückstände von 17,6 Mio. EUR im Anhang 2023 genannt. Die Auswirkungen auf die Liquiditätslage und das mögliche Ausfallrisiko bezüglich der Forderungen der HL werden jedoch aus Sicht des RPA nicht ausreichend beschrieben.

Das Produkt **555001 Land- und Forstwirtschaft** schließt mit einer Ergebnisverschlechterung von 607 TEUR ab. Diese war wesentlich mit Mindererträgen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten (-689 TEUR) begründet. Der Bereich erklärt das Defizit mit dem Nichtzustandekommen eines geplanten CO<sub>2</sub>-Zertifikatehandels. Nach Auskunft des Bereiches ruhen derzeit die dahingehenden Planungen. Nach





Ansicht des RPA waren die Planungen zu keinem Zeitpunkt so konkret, dass diese die entsprechende Planung von Erträgen gerechtfertigt hätten.

Im **FB 4 (Kultur und Bildung)** ergab sich gegenüber der Planung eine Verschlechterung um 7,0 Mio. EUR (-3,7 %).

Beim Produkt **218201 Gemeinschaftsschulen** entstand eine Ergebnisverschlechterung von 1,5 Mio. EUR. Hierfür waren in erster Linie, wie im VJ, planerische Schwierigkeiten im Zuge einer größeren IT-Maßnahme verantwortlich. Im Einzelnen entstanden Mehraufwendungen für Abschreibungen (- 887 TEUR), Personal (-847 TEUR) sowie für die Zuführung von Rückstellungen für ausstehende Schulbeitragsberechnungen einer Nachbargemeinde (-340 TEUR). Verbessert wurde das Ergebnis durch Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten (751 TEUR). Die Abweichungen werden seitens des Bereiches im Wesentlichen mit der Umsetzung umfangreicher IT-Investitionen, u.a. Ausstattung mit digitalen Tafeln sowie Einrichtung von WLAN, begründet. Das Produkt Gemeinschaftsschulen verfügt über die größten Schülerzahlen und in Folge dessen über die größte Anzahl digitaler Endgeräte. Dies führte ebenfalls zu Mehraufwendungen bei den Abschreibungen sowie zu Mehrerträgen aus der korrespondierenden Auflösung von Sonderposten. Die Abweichung der Personalkosten wurde mit einer fehlerhaften Zuordnung bei der HH-Planung begründet, die bei anderen Produkten des FB entsprechende Minderaufwendungen zur Folge hat, vgl. z. B. Produkt 243001. Das RPA hat festgestellt, dass die veröffentlichten Angaben im IKVS nicht zum JA 2023 bzw. der Teilergebnisrechnung passen. Der dargestellte Planwert entspricht nicht dem fortgeschriebenen Ansatz.

Beim Produkt **241001 Schülerbeförderung** entstand eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 1,4 Mio. EUR. Diese war Mindererträgen durch zu hoch geplante Kostenerstattungen des Landes geschuldet. Das RPA hat festgestellt, dass die veröffentlichten Angaben im IKVS nicht zum JA 2023 bzw. der Teilergebnisrechnung passen. Der dargestellte Planwert entspricht nicht dem fortgeschriebenen Ansatz. Dadurch werden irreführend Einsparungen von 1,5 Mio. EUR genannt, die nicht angefallen sind.

Das Produkt **243001 Allgemeine Schulträgeraufgaben** weist im Ergebnis eine Verbesserung um 3,6 Mio. EUR auf. Diese beruhte im Wesentlichen auf höheren Zuweisungen und Zuschüssen des Landes für laufende Zwecke (697 TEUR) und Minderaufwendungen für Personal (2,3 Mio. EUR) sowie für sonstige Dienstleistungen (392 TEUR). 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, vgl. z. B. Produkt 218201. Die Minderaufwendungen für sonstige Dienstleistungen wurden für das RPA nachvollziehbar mit der geringeren Inanspruchnahme von IT-Supportleistungen sowie geringeren Aufwendungen für Schulschwimmen aufgrund der Bauarbeiten am Sportbad Ziegelstraße begründet. Die höheren Zuschüsse wurden mit ungeplanten Zuwendungen für das "Administratoren-Programm IT" (0,3 Mio. EUR) und das Landesprogramm "Aufholen nach Corona" (0,2 Mio. EUR) nachvollziehbar begründet. Das RPA hat festgestellt, dass die veröffentlichten Angaben im IKVS nicht zum JA 2023 bzw. der Teilergebnisrechnung passen. Der dargestellte Planwert entspricht nicht dem fortgeschriebenen Ansatz.

Das Produkt **363002 Jugendhilfe** schloss im Ergebnis mit einem um 3,6 Mio. EUR höheren Defizit ab. Die Abweichung beruht im Wesentlichen auf Mehraufwendungen für die Jugendhilfe außerhalb (-2,2 Mio. EUR) und innerhalb von Einrichtungen (-2,2 Mio. EUR) sowie für Zuführungen von Rückstellungen für ausstehende Rechnungen der freien Jugendhilfeträger bzw. der Träger der öffentlichen Jugendhilfe (- 1,3 Mio. EUR). Demgegenüber ergaben sich Mehrerträge bei den Kostenerstattungen vom Land



(770 TEUR) und von sonstigen öffentlichen Bereichen (996 TEUR) sowie Minderaufwendungen für Kostenerstattungen an Gemeinden (470 TEUR). Der Bereich begründet die Differenzen mit dem Nichtvorliegen belastbaren Zahlenmaterials zum Zeitpunkt der Planung sowie allgemeinen Kostensteigerungen bei den stationären Einrichtungen.

Die Verschlechterung des Ergebnisses beim Produkt **365001 Planung und Bezuschussung Kindertagesbetreuung** von -1,9 Mio. EUR ergab sich aus Mehrerträgen aus Zuweisungen und Zuschüssen des Landes für laufende Zwecke (5,1 Mio. TEUR), denen Mehraufwendungen für Zuschüssen für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen gegenüberstanden (7,4 Mio. EUR). Auskunftsgemäß resultierten die höheren Landeszuweisungen aus den Anpassungen des Kitagesetzes per 01.01.2023, während die Mehraufwendungen auf den Tarifabschluss sowie auf die Gewährung des Verpflegungszuschusses an alle Kinder mit Mittagsverpflegung zurückzuführen waren. Das RPA hat festgestellt, dass die veröffentlichten Angaben im IKVS nicht zum JA 2023 bzw. der Teilergebnisrechnung passen. Der dargestellte Planwert entspricht nicht dem fortgeschriebenen Ansatz.

Beim Produkt **365002 Betreuung in Kindertageseinrichtungen** entstand eine Ergebnisverschlechterung von 1,5 Mio. EUR. Die Abweichungen beruhten im Wesentlichen auf Minderträgen bei den Kita-Leistungsentgelten (-1,5 Mio. EUR) sowie Mehraufwendungen für Personal (1,4 Mio. EUR) in Verbindung mit Minderaufwendungen für die Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen (-540 TEUR) sowie Mehrerträgen aus der Kostenerstattung von übrigen Bereichen (421 TEUR). Die geringeren Erträge werden, wie im VJ, mit geänderten Entgeltgrenzen nach der Reform des KiTa-Gesetzes begründet. Der Personalmehraufwand wird nachvollziehbar mit den unterjährigen Tarifsteigerungen und der Auszahlung der Energiepauschale gerechtfertigt.

Das Produkt **424002 Lübecker Schwimmbäder** erzielte eine Ergebnisverbesserung von 1,0 Mio. EUR aufgrund geringerer Aufwendungen für die vorläufige Verlustübernahme 2023 durch die HL (4,3 Mio. EUR). Der geringere vorläufige Verlust für das Jahr 2023 wurde insbesondere mit höheren Umsatzerlösen (459 TEUR) sowie geringeren Personalaufwendungen (356 TEUR) begründet.

Beim Produkt **523001 Archäologie und Denkmalpflege** entstand ein um 1,1 Mio. EUR höheres Defizit. Dies wurde nachvollziehbar vorrangig mit der kurzfristig von der Bürgerschaft beschlossenen Schiffsbergung in der Trave und damit einhergehenden Mehraufwendungen von 2,0 Mio. EUR begründet. Personalminderaufwendungen (264 TEUR) wirkten sich ergebnisverbessernd aus.

Insgesamt wurde beim **FB 5 (Planen und Bauen)** eine Plan-Ist-Verschlechterung von 19,6 Mio. EUR (-12,2 %) erzielt.

Im Ergebnis wurde beim Produkt **111029 Gebäudemanagement** eine Ergebnisverschlechterung in Höhe von 15,3 Mio. EUR ausgewiesen. Im Zusammenhang mit Korrekturen von Gebäudewerten ergaben sich sowohl ungeplante Aufwendungen (3,0 Mio. EUR) als auch ungeplante Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (535 TEUR). Es entstanden Mehraufwendungen für die Zuführungen zu Rückstellungen für ausstehende Rechnungen (4,3 Mio. EUR) sowie Mindererträge aus der Auflösung von Rückstellungen (-1,0 Mio. EUR). Weitere Mehraufwendungen betrafen die Unterhaltung von Hochbauten (4,6 Mio. EUR) und die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (3,9 Mio. EUR). Ebenso wurden Mehraufwendungen bei den Abschreibungen (1,5 Mio. EUR) ausgewiesen. Im Gegensatz dazu fielen Mehrerträge bei der Auflösung von Sonderposten (1,1 Mio. EUR) sowie bei sonstigen privatrechtlichen



Erträgen (960 TEUR) an. Letztere wurden durch kurzfristig gewährte Entlastungsbeträge im Zusammenhang mit der Preisbremse für Strom, Gas und Wärme verursacht. Die Mehraufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Liegenschaften wurden nachvollziehbar mit gestiegenen Energie- und Verbraucherpreisen sowie mit einer zunehmenden Komplexität der einzelnen Maßnahmen begründet.

Für das Produkt **541001 Gemeindestraßen** entstand eine Ergebnisverbesserung von 864 TEUR. Mehrerträge ergaben sich aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (1,5 Mio. EUR) und aus ungeplanten sonstigen privatrechtlichen Erträgen (1,2 Mio. EUR). Letztere betrafen die Erstattung von Guthaben aus der Abrechnung der Straßenbaulastträgerpauschale der Entsorgungsbetriebe (EBL) für die Jahre 2021 und 2022. Ergebnisverbessernd waren zudem Minderaufwendungen für die Ersatzbeschaffung von Festwerten der Straßenbeleuchtung (4,4 Mio. EUR). Neben Mehraufwendungen für die Unterhaltung von Straßen, Fahrbahnen, Rad- und Gehwegen (2,7 Mio. EUR) und für Anlagenabgänge (2,7 Mio. EUR) führten Mehraufwendungen für die Erstattung an verbundene Unternehmen (923 TEUR) und Mindererträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge (-800 TEUR) zu einer Verschlechterung. Die Mehrerträge aufgrund der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 1,7 Mio. EUR sowie die Mehraufwendungen bei den Anlagenabgängen in Höhe von 2,7 Mio. EUR betrafen die Ausbuchung von ARAP im Zusammenhang mit den Kreuzungsmaßnahmen K8 und K11, für die erklärt wurde, dass eine Aufteilung der Kosten nicht möglich sei. Die Minderaufwendungen bei den Festwerten Straßenbeleuchtung entstanden auskunftsgemäß durch verzögerte Maßnahmen des Breitbandausbaus.

Das Produkt **552001 Wasser und Hafen** wies eine Ergebnisverschlechterung von 3,1 Mio. EUR auf. Ursächlich hierfür waren vorrangig Mehraufwendungen für die Unterhaltung der Hafenbahn (-2,1 Mio. EUR), Mindererträge bei Mieten und Pachten (-1,0 Mio. EUR) und bei der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (-566 TEUR). Mehraufwendungen entfielen daneben auf Personal (-548 TEUR) und die Zuführungen zu Rückstellungen (-291 TEUR). Ergebnisverbessernd wirkten sich Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten (1,2 Mio. EUR) und Minderaufwendungen für Abschreibungen (670 TEUR) aus. Die Mindererträge aus Mieten und Pachten betrafen die bereits im VJ erwähnte Mietanpassung, die allerdings im Planansatz 2023 nicht berücksichtigt war. Auskunftsgemäß wird der Planansatz 2024 entsprechend angepasst. Die deutlichen Mehraufwendungen für die Unterhaltung der Hafenbahn wurden mit nicht absehbaren Mehraufwendungen im Zuge der Ertüchtigung des Bahnübergangs an der B75 sowie mit weiterhin steigenden Preisen bei hoher Auslastung des ohnehin kleinen Anbieterkreises in diesem Segment begründet. Für die Maßnahmen bezüglich der B75 fielen im Jahr 2023 u.a. 2,2 Mio. EUR an, die allerdings bereits die VJ 2020-2022 betrafen. Hierzu wurden im Jahr 2016 eine Planungsvereinbarung und erst im Jahr 2023 eine Unterhaltungsvereinbarung abgeschlossen.

## 2.2 Übertragung von Haushaltsermächtigungen

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 2023 waren keine Übertragungen von Aufwandsermächtigungen in das Folgejahr 2024 festzustellen.



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 2023 von den geplanten Auszahlungsermächtigungen (180,2 Mio. EUR) Übertragungen in Höhe von 37,4 Mio. EUR in das Folgejahr vorgenommen (VJ 44,1 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. Die höchsten Übertragungen wurden bei den Produkten 612003 Grundstücksan- und -verkäufe (9,8 Mio. EUR), 111029 Gebäudemanagement (6,0 Mio. EUR) sowie 541001 Gemeindestraßen (4,0 Mio. EUR) gebildet.

Eine gesetzlich vorgeschriebene Übersicht über die in das HH-Jahr 2023 übertragenen investiven Auszahlungsermächtigungen war dem Anhang zum JA 2023 zu entnehmen. Wünschenswert wären ergänzende Informationen zu den wesentlichen Übertragungen, für das Jahr 2023 z. B. zu den Produkten 612003 Grundstücksan- und -verkäufe oder 111029 Gebäudemanagement.

## **2.3 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.

Das Land hat mit Runderlass zu § 78 Abs. 1 Nr. 2 der GO i. V. m. § 10 Abs. 3 GemHVO – Veranschlagung von Investitionsmaßnahmen vom 08.09.2023 erneut eine durchschnittliche Verwendungsquote in Höhe von 60,0 % mit dem Kassenwirksamkeitsprinzip und den Haushaltsgrundsätzen von Wahrheit und Klarheit als vertretbaren unteren Grenzwert formuliert.

Von den für das HH-Jahr 2023 geplanten Investitionsauszahlungen in Höhe von 180,2 Mio. EUR konnten 108,6 Mio. EUR realisiert werden. Dies entsprach einer Verwendungsquote von 60,3 % (VJ 45,8 %, VVJ 60,1 %). Dies stellt eine Verbesserung im Vergleich zu den VJ dar, doch vertritt das RPA 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.

Die Verwendungsquote für 2023 wird im Lagebericht 2023 zutreffend erwähnt, aber nicht begründet. Die nicht verwendeten Investitionsauszahlungen verteilten sich im Wesentlichen auf Auszahlungen für Baumaßnahmen (44,1 Mio. EUR, 40,1 %), Auszahlungen für den Erwerb beweglichen Anlagevermögens (16,1 Mio. EUR, 39,6 %) sowie Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (10,6 Mio. EUR, 40,4 %).



## 3 Bilanz

Das für die Bilanz vorgegebene Muster zu § 48 GemHVO-Doppik nach Anlage 23 der Ausführungsanweisung GemHVO-Doppik wurde nicht vollständig für die veröffentlichte Bilanz 2023 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 2023 waren die Entwicklungen im HH-Jahr 2023, insbesondere die Zugänge, Umbuchungen, Abgänge und EB-Korrekturen sowie die Ordnungsmäßigkeit des Anlagenspiegels inklusive der im Anhang 2023 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 2023. Dies behält sich das RPA für die Prüfung der folgenden HH-Jahre vor.

#### 3.1.1 Inventur des Anlagevermögens

Zutreffend wurde im Anhang 2023 darauf hingewiesen, dass die gesetzlich vorgeschriebene Folgeinventur noch aussteht. Das RPA bemängelt, dass aus der Erläuterung nicht transparent 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 31.12.2023 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 (3,8 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 2023 zutreffend angegeben, durch Folgeinventuren regelmäßig zu überprüfen. Das RPA beanstandet, dass unklar bleibt, inwieweit die entsprechenden Voraussetzungen bei den weiteren zum Bilanzstichtag 2023 noch bestehenden Festwerten gegeben sind. Erläuterungen zum Stand der Inventuren für die Festwerte bzw. Hinweise auf fehlende Inventuren wurden im Anhang 2023 nur teilweise gegeben. Lediglich für Festwerte bei den Buch- und Leihmedienbeständen wurde wie im VJ 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 2023 werden Zugänge bei den Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) von 131,9 Mio. EUR ausgewiesen, die im Wesentlichen die AiB (72,1 Mio. EUR), Finanzanlagen (19,7 Mio. EUR), bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (13,3 Mio. EUR) sowie Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA, 11,6 Mio. EUR) betrafen.

Hinsichtlich der Zugänge zu den AiB vgl. Punkt 3.1.4.

Die Zugänge der Finanzanlagen betrafen vorrangig die Gründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Senior:InnenEinrichtungen (SIE), die im Anhang 2023 korrekt mit einem Zugang von 19,7 Mio. EUR angegeben werden. Für die vier relevanten Grundstücke waren bisher Buchwerte von zusammen 0,9 Mio. EUR als unbebaute Grundstücke bei der HL bilanziert. Für die Bewertung der Grundstücke als Sacheinlage wurden vier Verkehrswertgutachten erstellt. Dem RPA lag das Gutachten für das Grundstück Elswigstraße vor. Anmerkungen ergaben sich daraus nicht. Wünschenswert wären weitere Erläuterungen im Anhang 2023 gewesen, z. B. dass die im VJ als Vorräte ausgewiesenen Gebäudewerte in die Finanzanlagen umgegliedert wurden oder eine konkrete Angabe, dass der Jahresüberschuss 2023 in Höhe von 14,7 Mio. EUR durch die Sacheinlage der HL ertragswirksam beeinflusst wird.

Die Zugänge bei den bebauten Grundstücken waren maßgeblich auf die sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsbauten (12,2 Mio. EUR) zurückzuführen. Der im Anhang 2023 hierfür ursächlich erwähnte Zugang durch den Erwerb des Karstadt Hauses B von 13,9 Mio. EUR betrifft jedoch die Summe aus Gebäude und Grundstück, wobei das Grundstück mit 2,6 Mio. EUR fälschlicherweise als Zugang bei den unbebauten Grundstücken erfasst wurde. Eine Korrektur erfolgte als Umbuchung zu den bebauten Grundstücken. Der Kaufvertrag wurde vom RPA angefordert, lag jedoch bis zum Abschluss der Prüfung nicht vor. Die Prüfung wird im JA 2024 fortgesetzt.

Die Zugänge der BGA umfassten vor allem Hardware und EDV-technische Ausstattung (5,5 Mio. EUR) sowie geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) in Höhe von mindestens 3,4 Mio. EUR. Die im Anhang 2023 angegebenen Zugänge für den Bereich IT waren nachvollziehbar. Festzustellen war hingegen, dass die GWG-Zugänge in 2023 sowohl einzeln erfasst als auch in Form von GWG-Sammelposten 2023 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.

### 3.1.3 Abgänge

Für das HH-Jahr 2023 wurden durch den vorgelegten Anlagenspiegel AHK-Abgänge in Höhe von insgesamt 18,3 Mio. EUR genannt, die mit der Summe der Abgänge laut der Abgangsliste zum Anlagevermögen 2023 hinsichtlich der AHK übereinstimmten. Die Abgänge betrafen im Wesentlichen die bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (12,4 Mio. EUR), die BGA (2,5 Mio. EUR) sowie die unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (1,8 Mio. EUR).

Die in der Abgangsliste 2023 ausgewiesenen Verkaufserlöse und Restbuchwerte konnten in Stichproben zu den Erträgen und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung 2023 abgestimmt werden. Die Verkaufser-





löse betrafen insbesondere die Abgänge von Grundstücken und Gebäuden 2023 (20,8 Mio. EUR). Wünschenswert wäre eine Erläuterung im Anhang, dass den Erträgen nicht ausschließlich zahlungswirksame Vorgänge bzw. Verkäufe zu Grunde liegen. Für das Jahr 2023 entfielen beispielsweise 14,7 Mio. EUR der Erträge auf die Sacheinlage zur Gründung der SIE und weitere 52 TEUR auf innerstädtische Flächenübertragungen. Beide Sachverhalte waren zahlungsunwirksam. Weitere wesentliche Anmerkungen ergaben sich nicht.

Die Abgänge der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte (12,4 Mio. EUR) waren vorwiegend auf sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude (10,3 Mio. EUR) sowie Schulgebäude (2,0 Mio. EUR) zurückzuführen. Die Abgänge der sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude betrafen vorrangig die EB-Korrekturen, die sich abschließend aus dem gesonderten Projekt der Gebäudebewertung ergaben (AHK 10,4 Mio. EUR, Buchwerte 3,0 Mio. EUR, vgl. Punkt 3.1.5). Die Abgänge der Schulgebäude betrafen den Abriss des Anbaus der Thomas-Mann-Schule (632 TEUR) sowie den Abgang für die bereits abgeschriebenen Abrisskosten des Carl-Jacob-Burkhardt-Gymnasiums (507 TEUR) sowie die Abrisskosten aus der fertiggestellten AiB für die Julius-Leber-Schule (330 TEUR, vgl. Punkt 3.1.4). Der Ausweis dieser Aufwendungen als Buchwertabgänge unter den bilanziellen Abschreibungen sollte im Anhang erläutert werden.

Die Abgänge des Infrastrukturvermögens entfielen u. a. auf Grund und Boden (12 TEUR) sowie Straßen (0,5 Mio. EUR). Die Abgänge bei den Anlagen für Grund und Boden waren auch darauf zurückzuführen, dass Übertragungen zwischen den Bereichen innerhalb der HL vorgenommen wurden. Diese Änderungen bei der Zuständigkeit für die Verwaltung von Flurstücken werden gemäß einer Arbeitsanweisung aus steuerlichen Gründen vorgenommen und im Anlagenspiegel als AHK-Abgänge und -Zugänge abgebildet. Das RPA beanstandet, dass in diesem Zusammenhang unzulässig in der Finanzrechnung Einzahlungen und Auszahlungen dargestellt wurden (54 TEUR). Bewegungen auf den Bankkonten der HL wurden durch innerstädtische Übertragung nicht ausgelöst.

Von den 2,5 Mio. EUR bei den Abgängen der Betriebs- und Geschäftsausstattung entfielen 2,4 Mio. EUR auf GWG aus diversen VJ. Die Abgänge für GWG aus den Jahren bis einschließlich 2018 hätten bereits bis zum JA 2022 berücksichtigt werden müssen, da die fünfjährige Nutzungsdauer beendet war.

Die Abgänge der unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte betrafen in Höhe von 954 TEUR, wie im Anhang 2023 angegeben, die Übertragung von Grundstücken an die SIE. Hierbei handelte es sich nicht um tatsächliche AHK- oder Buchwertabgänge, sondern inhaltlich vielmehr um Umbuchungen innerhalb des Anlagevermögens zu den Finanzanlagen. Eine ergänzende Erläuterung zum Ausweis im Anlagenspiegel 2023 als AHK-Abgänge statt als Umbuchung hätte insofern für Transparenz gesorgt.

### **3.1.4 Anlagen im Bau**

Die Zugänge zu den AiB im Jahr 2023 wurden in Stichproben mittels einer Durchsicht der Bauausgabebücher nachvollzogen. Die Zugänge, die aus aktivierten Eigenleistungen 2023 resultierten, waren der Höhe nach jedoch nicht für alle Bereiche plausibel (vgl. Punkt 4.6). In Stichproben wurden die Zugänge 2023 mit den Auszahlungen in der Finanzrechnung sowie die Einzahlungen zu den ausgewiesenen Sonderposten abgestimmt. Es ergaben sich keine wesentlichen Beanstandungen.



Die im HH-Jahr 2023 aktivierten AiB wurden in Stichproben geprüft.

Für eine AiB im Zusammenhang mit dem Projekt Smart City (2,6 Mio. EUR) wurden externe Leistungen für die Programmierung der Plattform sowie Eigenleistungen aus dem Jahr 2021 als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert (1,2 Mio. EUR). Die Abschreibung erfolgt über die vorgeschriebene Nutzungsdauer von fünf Jahren. Die übrigen Kosten der Jahre 2022 und 2023 wurden im Wesentlichen als sonstige Geschäftsaufwendungen ausgebucht (1,3 Mio. EUR). Enthalten sind hierbei u. a. die aktivierten Eigenleistungen aus dem Jahr 2022 (0,5 Mio. EUR). Im Anhang 2023 wird über die Aktivierung zutreffend informiert. Es fehlen Erläuterungen, dass die Ausbuchung der Aufwendungen im Anlagenspiegel 2023 aus technischen Gründen als negative Zugänge dargestellt werden. Die Prüfung wird im Folgejahr weitergeführt.

Die stichprobenhafte Prüfung ergab, dass Abrisskosten unterschiedlich im JA gebucht sowie in der Ergebnisrechnung unter verschiedenen Positionen ausgewiesen werden. Abrisskosten, für die eine Zuschussförderung gegeben ist, werden aktiviert und im gleichen Jahr in voller Höhe abgeschrieben. Folglich werden diese Kosten unter den bilanziellen Abschreibungen in der Ergebnisrechnung gezeigt. Andere Abrisskosten ohne eine Förderung werden hingegen als Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen abgebildet. Auf Nachfrage gab die Kommunalaufsicht im September 2024 die korrespondierende Auskunft, dass geförderte Abrisskosten zu aktivieren und abzuschreiben sind. Nach Ansicht des RPA wäre eine Erläuterung unter den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Anhang wünschenswert. Für die Julius-Leber-Schule wurden die Abrisskosten mit der Begründung aktiviert, dass im Haushalt 2023 zum fraglichen Zeitpunkt keine Ansätze vorhanden waren. Nach Ansicht des RPA ist hierzu keine Grundlage in der GemHVO-Doppik gegeben. Die Aktivierung des Neubaus des Anleger 5 am Skandinavienkai wurde im Anhang 2023 zutreffend mit 20,5 Mio. EUR beziffert. Unerwähnt blieb dabei jedoch, dass in Höhe von 3,9 Mio. EUR geförderte Abrisskosten enthalten waren, die im Jahr 2023 abgeschrieben wurden. Korrespondierend wurden die Sonderposten für Zuschüsse des Landes ebenfalls in voller Höhe aufgelöst (2,1 Mio. EUR). Im Anhang 2023 wird zutreffend der Neubau des Skandinavienkai-Anlegers 5 erwähnt. Nicht angegeben wird, dass weitere 1,3 Mio. nicht aktiviert wurden und weiterhin als AiB ausgewiesen werden, weil Informationen und Unterlagen vom zuständigen Bereich fehlten.

Darüber hinaus wird bei der Aktivierung und Abschreibung von aktivierten Eigenleistungen nicht einheitlich vorgegangen. Teilweise erfolgt eine Vollabschreibung im Jahr der Aktivierung, teils werden die Eigenleistungen über mehrere Perioden abgeschrieben. Die aktivierten Eigenleistungen werden nicht ab dem Zeitpunkt der Fertigstellung aktiviert, sondern jeweils ab dem Dezember des Fertigstellungsjahres. Begründet wird dies durch die Annahme, dass auch nach Fertigstellung Eigenleistungen angefallen sein könnten. Das RPA kann dieser Argumentation nicht folgen, da die Eigenleistungen durch die Bereiche im Wesentlichen auf Basis von Stundennachweisen ermittelt werden. Die Informationen über den Zeitpunkt der angefallenen Eigenleistungen sind folglich vorhanden.

Wie im Anhang 2023 zutreffend und transparent angegeben, konnten nicht alle fertiggestellten AiB zum Stichtag 31.12.2023 aktiviert werden. Die erwähnte Ergebnisauswirkung ist bei der Betrachtung des Jahresergebnisses 2023 unbedeutend (50 TEUR).

Festzustellen war, dass vereinzelt die Meldung der Fertigstellung stark verspätet erfolgte, jedoch teilweise sogar im Voraus vorgenommen wird. Grundsätzlich sollten die zuständigen Bereiche alle notwendigen Informationen und Unterlagen unaufgefordert und unverzüglich an die Anlagenbuchhaltung übermitteln, sodass Nachfragen ihrerseits auf ein Mindestmaß reduziert sind.





### 3.1.5 EB-Korrekturen im Anlagevermögen

Im Jahr 2023 wurden erneut Korrekturen im Zusammenhang mit den Prüfungsfeststellungen zur EB vorgenommen. Den Schwerpunkt bildeten dabei die übrigen Gebäude.

Im Anhang 2023 wurden die EB-Korrekturen zutreffend unter den bebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten, den Sonderposten sowie den sonstigen Erträgen und sonstigen Aufwendungen erwähnt. In den Erläuterungen für das Eigenkapital bzw. dem Jahresergebnis 2023 wurde keine Angabe zu den Auswirkungen gemacht.

Nicht erläutert wurde, wo die EB-Korrekturen im Anlagenspiegel 2023 abgebildet waren. Im Gegensatz zu den Korrekturen im VJ wurden im Jahr 2023 sowohl die historischen AHK in der AHK-Abgangsspalte als auch die historischen Abschreibungswerte in der Abgangsspalte der Abschreibungen korrigiert. Die Aussagekraft der historischen AHK- bzw. Abschreibungswerte ist dadurch uneingeschränkt gegeben.

### 3.1.6 Zuschreibungen

Der vorgelegte Anlagenspiegel 2023 entspricht nicht dem gesetzlichen Muster zu § 51 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO-Doppik. Für die im HH-Jahr vorgenommenen Zuschreibungen hätte demnach ein gesonderter Ausweis erfolgen müssen. In Höhe von 63 TEUR wurden Erträge aus Zuschreibungen im Zusammenhang mit der Gründung der SIE bezüglich einer Altlastenkorrektur für das Grundstück Dornbreite unter den sonstigen Erträgen ausgewiesen.

## 3.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Im Forderungsspiegel wurden für die öffentlich-rechtlichen Forderungen sämtliche Forderungen aus Transferleistungen als kurzfristig ausgewiesen (25,3 Mio. EUR). Dies entsprach jedoch nicht den hinterlegten Fälligkeitsdaten. Demnach wären 6,4 Mio. EUR als mittelfristig auszuweisen gewesen.

Das RPA beanstandet zudem, dass irreführend unterschiedliche Restlaufzeiten für Forderungen und den korrespondierenden Wertberichtigungen angegeben werden und hierzu keine Erläuterungen im Anhang erfolgen. Dies betraf die als langfristig dargestellten sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen für befristet niedergeschlagene Forderungen aus Gewerbesteuer (3,7 Mio. EUR) und Stundungszinsen (0,1 Mio. EUR), die korrekt im Anhang 2023 beziffert wurden. Die entsprechenden Einzelwertberichtigungen wurden im Forderungsspiegel als kurzfristig behandelt.

Forderungen aus Wohnungsbaudarlehen wurden bei den sonstigen Vermögensgegenständen in voller Höhe als langfristig abgebildet (14,8 Mio. EUR). Korrekterweise hätten 35 TEUR als mittelfristig dargestellt werden müssen.



### 3.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen setzten sich vorrangig aus Forderungen aus Dienstleistungen (13,5 Mio. EUR, VJ 12,3 Mio. EUR), Transferleistungen (25,4 Mio. EUR, VJ 17,7 Mio. EUR) sowie Wertberichtigungen (-6,7 Mio. EUR, VJ -6,9 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 im Wesentlichen Forderungen gegen das Land für die Bundesbeteiligung an den Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII für das vierte Quartal 2023 (13,3 Mio. EUR) sowie Forderungen im Zusammenhang mit Unterhaltsvorschussleistungen (14,3 Mio. EUR, VJ 12,3 Mio. EUR). Entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber dem Land bzgl. Unterhaltsvorschuss werden unter den sonstigen Verbindlichkeiten gezeigt (vgl. Punkt 3.7.5). Festgestellt wurde, dass die Forderungen gegen das Land für die Bundesbeteiligung an den Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII für das vierte Quartal 2022 im VJ unter den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen bilanziert wurden (11,3 Mio. EUR). Im Anhang 2023 wird zu diesem Wechsel des Bilanzausweises keine Erläuterung vorgenommen.

Von den öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen wurden, wie im Anhang 2023 erwähnt, kreditorische Debitoren zum Bilanzstichtag zu den sonstigen Verbindlichkeiten umgegliedert (3,6 Mio. EUR). Festgestellt wurde, dass 2,1 Mio. EUR enthalten waren, die Einzahlungen für die Hilfen für Asylbewerber beinhalteten. Diese Abschlagszahlungen des Landes betreffen das Jahr 2024 und sind somit zum Bilanzstichtag als PRAP auszuweisen (vgl. Punkt 3.7.5). Weitere wesentliche Feststellungen haben sich nicht ergeben.

### 3.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen umfassten im Wesentlichen Steuerforderungen von 10,7 Mio. EUR (VJ 6,7 Mio. EUR) sowie die übrigen sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen von 4,5 Mio. EUR (VJ 10,8 Mio. EUR). Wie im Anhang 2023 zutreffend wiedergegeben, wurden hierbei bereits Wertberichtigungen von 12,6 Mio. EUR (VJ 12,0 Mio. EUR) berücksichtigt.

Die Steuerforderungen betrafen vorrangig die Gewerbesteuer (10,0 Mio. EUR, VJ 6,3 Mio. EUR).

Die übrigen öffentlich-rechtlichen Forderungen beruhten maßgeblich auf Forderungen gegen das Ministerium für Wirtschaft, Verkehr, Arbeit, Technologie und Tourismus für den Ausgleich des Deutschlandtickets 2023 (2,8 Mio. EUR). Wie im Anhang 2023 angegeben, wurden kreditorische Debitoren zum Bilanzstichtag umgegliedert. Beispielhaft erwähnt werden Steuern. Festgestellt wurde jedoch, dass vorrangig andere Sachverhalte relevant waren. Von den umgegliederten 4,5 Mio. EUR entfielen 4,3 Mio. EUR auf das Ministerium für Soziales, Jugend, Familie, Senioren, Integration und Gleichstellung, wobei ein Saldo von 4,3 Mio. EUR unter den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen wird, der sowohl Forderungen als auch Verbindlichkeiten enthält. So werden neben Forderungen der HL aus der Abrechnung der Eingliederungshilfe für das Jahr 2023 (1,4 Mio. EUR) insbesondere Verbindlichkeiten der HL für die Rückzahlung zu viel erhaltener Abschläge für die Eingliederungshilfe für das Jahr 2022 (4,4 Mio. EUR) und Verbindlichkeiten für die Kontingentflüchtlinge für das Jahr 2023 (1,3 Mio. EUR) bilanziert. Durch diese saldierte Darstellung in der Bilanz ist ein Verstoß gegen das Saldierungsverbot gemäß § 40 Abs. 3 GemHVO-Doppik gegeben, da insbesondere die erforderliche Abgabe einer Aufrechnungserklärung nicht erkennbar ist.

### 3.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen

Die privatrechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen bestanden insbesondere aus Forderungen aus Kaufverträgen (1,8 Mio. EUR, VJ 2,3 Mio. EUR), Forderungen aus Kostenerstattungen (0,9 Mio. EUR, VJ 1,2 Mio. EUR), Forderungen aus Ausgleichsentgelten für Baulasten (0,2 Mio. EUR, VJ 0,5 Mio. EUR) sowie aus Forderungen aus Mieten, Pachten, Erbbauzinsen und Nutzungsgebühren. Zum Prüfungszeitpunkt waren Forderungen in Höhe von 2,0 Mio. EUR nicht ausgeglichen und betrafen vorrangig Kaufverträge (1,0 Mio. EUR) sowie Mieten/Pachten im Zusammenhang mit ehemaligen Mietern des Flughafens (0,2 Mio. EUR).

Forderungen gegenüber Eigenbetrieben von 2,2 Mio. EUR (VJ 3,8 Mio. EUR) entfielen insbesondere auf Forderungen gegen die EBL (1,3 Mio. EUR, VJ 1,6 Mio. EUR) und die SIE (0,6 Mio. EUR, VJ 2,0 Mio. EUR). Die Forderungen gegen die SIE betrafen vorrangig Personalkosten (0,4 Mio. EUR, VJ 1,8 Mio. EUR), die bereits Anfang Januar 2024 ausgeglichen wurden. Forderungen gegen die EBL beinhalteten Reinigungsleistungen 2023 (0,7 Mio. EUR, VJ 0,7 Mio. EUR) sowie Umlagen für interne Verrechnungen (0,6 Mio. EUR, VJ 0,6 Mio. EUR), die zum Prüfungszeitpunkt vollständig ausgeglichen waren.

### 3.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen

Die sonstigen privatrechtlichen Forderungen setzten sich aus Umsatzsteuer (2,2 Mio. EUR, VJ 1,7 Mio. EUR), Forderungen gegenüber Stiftungen (0,9 Mio. EUR, VJ 1,5 Mio. EUR), sonstigen privatrechtlichen Forderungen (1,2 Mio. EUR, VJ 0,9 Mio. EUR) sowie Forderungen aus Modernisierungsdarlehen (0,5 Mio. EUR, VJ 0,5 Mio. EUR) zusammen.

Die Forderungen gegen die Stiftungen betrafen überwiegend Verrechnungen von Personalkosten (0,6 Mio. EUR, VJ 0,5 Mio. EUR). Der Ausgleich für die im VJ bestehenden Forderungen gegen die Stiftung Vereinigte Testamente (VT) aus der anteiligen Übernahme der Grunderwerbsteuer aufgrund der vorzeitigen Aufhebung der Erbbaurechte (0,5 Mio. EUR) wurde in der Finanzrechnung 2023 als fremde Finanzmittel ausgewiesen. Eine Erläuterung im Anhang, dass es sich hierbei um den Anteil der VT handelt, der von der HL an das Finanzamt weitergeleitet wurde, wäre wünschenswert.

Bei den sonstigen privatrechtlichen Forderungen handelte es sich im Wesentlichen um Entgelte für Sondernutzung und Schadenersatzansprüche. Wesentliche Anmerkungen ergaben sich nicht.

### 3.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände

Die sonstigen Vermögensgegenstände umfassten, wie im Anhang 2023 korrekt beziffert, insbesondere den Ausweis von debitorischen Kreditoren (21,8 Mio. EUR, VJ 20,0 Mio. EUR), Forderungen aus Wohnungsbaudarlehen (14,8 Mio. EUR, VJ 15,4 Mio. EUR), Forderungen gegen die KWL (5,9 Mio. EUR, VJ 5,9 Mio. EUR) sowie Forderungen aus Verlustausgleich (1,6 Mio. EUR, VJ 2,9 Mio. EUR).

Die debitorischen Kreditoren wurden vor allem für Transferleistungen (18,4 Mio. EUR, VJ 17,4 Mio. EUR) und für die sonstigen Verbindlichkeiten (2,5 Mio. EUR, VJ 2,5 Mio. EUR) ausgewiesen. Die Prüfung ergab, dass es sich bei den Transferleistungen in Höhe von mindestens 17,2 Mio. EUR (VJ 15,8 Mio. EUR) nicht um Vermögensgegenstände der HL handelte, die zu einem späteren Zeitpunkt zu Einzahlungen führten,



sondern um geleistete Auszahlungen für Aufwendungen, die das Folgejahr betreffen und unter den ARAP auszuweisen waren (vgl. Punkt 3.4.1). Die debitorischen Kreditoren für die sonstigen Verbindlichkeiten entfielen mit 2,3 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 2023 für die Versorgungsbezüge des Januars 2024 ein monatlicher Abschlag für die Versorgungsbezüge und für das Dienstleistungsentgelt im Voraus an die VAK zu entrichten. Dies wurde von der Kommunalaufsicht im Rahmen einer Stellungnahme zur Auslegung der entsprechenden Regelungen im Mai 2021 bestätigt. Eine Anpassung in der Bilanz 2023 wurde erneut nicht umgesetzt. Weitere 0,4 Mio. EUR der sonstigen Verbindlichkeiten betrafen Auszahlungen der HL in 2023 für Aufwendungen für die Jugendhilfe des Folgejahres 2024. Diese Vorgänge hätten als ARAP bilanziert werden müssen (vgl. Punkt 3.4.1).

Im Jahr 2023 wurden zwei Wohnungsbaudarlehen getilgt, sodass zum 31.12.2023 Forderungen aus 67 Wohnungsbaudarlehen bestanden. 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 2023 wurden keine neuen Wohnungsbaudarlehen durch die HL vergeben.

Die Prüfung der Forderungen aus Verlustausgleich ergab, dass die Auszahlungen für den jeweiligen Verlust 2023 nicht mit dem in der Ergebnisrechnung ausgewiesenen Aufwand übereinstimmten. Die Aufwendungen werden erst im Nachhinein vollständig erfasst, wenn der Verlust tatsächlich festgestellt 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. Im Jahr 2023 betrafen die Forderungen insbesondere die Lübecker Schwimmbäder (1,3 Mio. EUR) sowie die KBT (0,2 Mio. EUR).

Die Forderungen gegen die KWL betrafen, wie im Anhang 2023 zutreffend erwähnt, das Erschließungsprojekt Johannes-Kepler-Quartier und bestehen unverändert in Höhe von 5,9 Mio. EUR. Wünschenswert wäre, dass die Erläuterungen ebenso darauf eingehen würden, dass hier die Verkaufserlöse ausgewiesen werden, während die von der KWL gemeldeten, bislang angefallenen Erschließungskosten separat unter den Rückstellungen gezeigt werden (vgl. Punkt 3.6.5). Zudem fehlt die Information, dass der zugrundeliegende Geschäftsbesorgungsvertrag (GBV) bis zum 31.12.2023 befristet war und im Jahr 2024 die Endabrechnung durch die KWL erfolgen muss.

Das RPA beanstandet, dass im Anhang 2023 irreführend umgeschlagene Verbindlichkeiten angegeben wurden, bei denen es sich vorrangig um ARAP handelte. Wie im VJ wurde der Forderungsverzicht mit Besserungsschein mit der KWL bei den Finanzanlagen zutreffend erläutert. Unerwähnt blieb jedoch, dass die restliche Forderung aus dem Besserungsschein zum 31.12.2023 unverändert zum VJ 15,2 Mio. EUR betrug.

### **3.2.6 Wertberichtigungen**

Die Berechnungen der Pauschalwertberichtigungen für den JA 2023 waren plausibel und 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 2023 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 2023 wurden die Wertberichtigungen zutreffend beziffert.

Für die sonstigen privatrechtlichen Forderungen wurden Pauschalwertberichtigungen (0,1 Mio. EUR, VJ 0,1 Mio. EUR) gebildet. Das RPA beanstandet dabei, dass keine einheitliche Behandlung von gleichartigen Forderungen erfolgte. So wurden werthaltige Forderungen in einem Fall (0,1 Mio. EUR) unzulässig bei der Berechnung der Pauschalwertberichtigung einbezogen, obwohl monatliche Ratenzahlungen vereinbart und eingehalten wurden. In einem anderen Fall (0,3 Mio. EUR) erfolgte nach Ansicht des RPA zutreffend keine Berücksichtigung.

### **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 2023 waren korrekt berücksichtigt und sind in die Bilanzposition der liquiden Mittel geflossen.

Die Prüfung der zum Abschlussstichtag gebuchten Kassenbestände ergab keine Bemerkungen. In den liquiden Mitteln 2023 wurden jedoch Handvorschüsse, Briefmarken, Porto und Fahrkarten nicht berücksichtigt.

Von den liquiden Mitteln (4,2 Mio. EUR) entfallen 3,5 Mio. EUR (VJ 3,7 Mio. EUR) auf die Bankguthaben und Kassenbestände aus den GBV. Nicht auf alle diese Mittel kann die HL auf direktem Wege zugreifen. Aus diesem Grund handelt es sich nach Ansicht des RPA teilweise um nichtdisponible 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 2023 ergänzende Informationen gegeben. Unerwähnt blieb, dass per 31.12.2023 Geldtransitkonten der GBV ausgewiesen werden (54 TEUR), die im VJ unter den sonstigen privatrechtlichen Forderungen bilanziert waren. Die 54 TEUR enthalten darüber hinaus in Höhe von 22 TEUR gestohlene Bargelder, die Gegenstand einer separaten Prüfung des RPA sind (Bericht über die Prüfung der besonderen Vorkommnisse in der Geschäftsbesorgung MuK vom 13.08.2024). Auskunftsgemäß erfolgt eine aufwandswirksame Ausbuchung dieser Mittel erst im Jahr 2024. Die Prüfung wird entsprechend fortgesetzt.

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 Liquiditätsslage enthalten.



## 3.4 Aktive Rechnungsabgrenzung

Zum Bilanzstichtag 2023 gliederten sich die ARAP in die klassischen ARAP (5,1 Mio. EUR, VJ 4,8 Mio. EUR) und die ARAP aus geleisteten Zuschüssen und Zuweisungen (26,8 Mio. EUR, VJ 30,2 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.

Wie im Anhang 2023 zutreffend angegeben, machten den Großteil die Beamtenbezüge aus (2,8 Mio. EUR, VJ 2,8 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 2023 für die Beamtenbezüge Januar 2024 in der Finanzrechnung 2023 unter den Auszahlungen für Personalaufwand erkennbar. Die Auszahlungen für den Januar 2024 wurden bei den Personalauszahlungen im Januar 2024 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 2024 entspricht nicht den tatsächlichen Verhältnissen. Im JA 2023 erfolgte insofern nach Ansicht des RPA eine Falschdarstellung in der Finanzrechnung. Ebenso sind die im Anhang 2023 genannten Beträge für die Entwicklung der Rechnungsabgrenzung (36,0 Mio. EUR Zugänge, 35,7 Mio. EUR Abgänge/Verbrauch) irreführend. In den 36,0 Mio. EUR sind insbesondere die Personalauszahlungen für Beamte enthalten, die unzulässig jeden Monat über ARAP gebucht werden.

Die Darstellung der Entwicklung der ARAP im Anhang 2023 ist irreführend. In den genannten Beträgen sind unzulässig diverse Sachverhalte enthalten, die das Jahr 2023 betreffen und für die keine Buchungen über ARAP hätten erfolgen dürfen. Der z. B. für die AutoCAD Subscription erwähnte Betrag von 0,2 Mio. EUR bildet die Gesamtrechnung für 2023 und 2024 ab. Der Verbrauch von 0,1 Mio. EUR betrifft ausschließlich die Kosten für das Jahr 2023 und hätte nicht als ARAP gebucht werden dürfen.

### Wertgrenze

Im Anhang 2023 wurde erläutert, dass bis zum JA 2021 in der Regel Einzelfälle über 5 TEUR abgegrenzt wurden. 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 Arbeitssuchende**

Gemäß § 42 Abs. 1 SGB II sollen die Leistungen monatlich im Voraus erbracht werden. Mit Buchungsdatum im Dezember 2023 wurden daher 5,2 Mio. EUR für den Januar 2024 an die Bundesagentur für Arbeit für die Leistungsbeteiligung nach § 22 Abs. 1 SGB II (Kosten der Unterkunft und Heizung) vorausgezahlt. Die 5,2 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 5,2 Mio. EUR stellen kein Umlaufvermögen 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 12,0 Mio. Auszahlungen im Dezember 2023 für den Januar 2024 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 2024 gebucht und die Auszahlungen im Dezember 2023 korrekt in der Finanzrechnung unter den Transferauszahlungen gezeigt. Für diese Auszahlungen wurden in der Bilanz 2023 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 12,0 Mio. EUR stellten kein Umlaufvermögen der HL dar.

### **Versorgungsbezüge**

Die VAK führte als Dienstleister für die HL die Auszahlungen der Versorgungsbezüge an die Empfangenden aus. Im Dezember 2023 wurden für die Versorgungsbezüge des Januars 2024 ein monatlicher Abschlag für die Versorgungsbezüge sowie das Dienstleistungsentgelt von der HL an die VAK gezahlt (2,3 Mio. EUR). Die gewählte buchungstechnische Abwicklung der Auszahlungen im Dezember 2023 führte 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 2,3 Mio. EUR stellen kein Umlaufvermögen der HL dar. Diese Vorgänge müssen als ARAP gezeigt werden.

Die klassischen ARAP wurden folglich durch den fehlerhaften Bilanzausweis von Auszahlungen für die Leistungen nach dem SGB II und dem SGB XII sowie für Versorgungsbezüge unter den sonstigen Vermögensgegenständen um insgesamt mindestens 19,5 Mio. EUR zu niedrig im JA 2023 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 31.12.2023 ARAP aus geleisteten Zuschüssen und Zuweisungen in Höhe von 26,8 Mio. EUR (VJ 30,2 Mio. EUR). Diese ARAP setzten sich zum Bilanzstichtag hauptsächlich aus ARAP für Zuweisungen bzw. Zuschüsse an verbundene Unternehmen (8,2 Mio. EUR, VJ 8,5 Mio. EUR), sonstige öffentliche Sonderrechnungen (6,6 Mio. EUR, VJ 7,1 Mio. EUR), übrige Bereiche (6,6 Mio. EUR, VJ 6,2 Mio. EUR), private Unternehmen (5,2 Mio. EUR, VJ 5,6 Mio. EUR) sowie an das Land (0 EUR, VJ 2,7 Mio. EUR) zusammen.

Die Auflösungen wurden mit der Ergebnisrechnung abgestimmt. Feststellungen ergaben sich nicht.

### **Zuweisungen an das Land**

Im VJ handelte es sich um ARAP für Kreuzungsvereinbarungen mit der Deutschen Bahn Netz AG und dem Land. Das Land hatte 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, war aus Sicht des RPA gemäß § 40 Abs. 7 Satz 1 GemHVO-Doppik ein Vermögensgegenstand (Straße) zu aktivieren. Die relevante städtische Buchungsanweisung sah bei einer Baukostenbeteiligung mit Erlangung von (Teil-Eigentum) ebenfalls einen Anlagenzugang vor.

Wie im Anhang angegeben, wurde der Sachverhalt im JA 2023 ausgebucht.

Auskunftsgemäß ist die erforderliche Aufteilung nach geleistetem Zuschuss und Anlagevermögen nicht mehr möglich, da die Berechnung der ausgezahlten Kostenbeteiligungen auf Fiktiventwürfen beruhte. Dies ist für das RPA nicht prüffähig. Die Verwaltung hatte aufgrund der unsicheren Beleglage eine Ausbuchung als Form der Schätzung vorgenommen.

Das RPA beanstandet, dass der Sachverhalt durch die Ausbuchung nicht sachgerecht bilanziert wird. Die Darstellung entspricht nicht der städtischen Arbeitsanweisung. In unbekannter Höhe ist ein investiver Anteil gegeben, der in der Bilanz nicht als Anlagevermögen, ARAP oder Sonderposten abgebildet wird. Die Ausbuchung des korrespondierenden Sonderpostens (AHK 2,0 Mio. EUR, RBW 1,7 Mio. EUR) sowie die Ergebnisminderung in Höhe von 952 TEUR werden im Anhang nicht erwähnt. Gleiches gilt für den Ausweis der ausgebuchten ARAP-Restbuchwerte unter den Abschreibungen (vgl. Punkt 4.11).

### **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 (1,7 Mio. EUR, VJ 1,8 Mio. EUR), den Wagenfähranleger (1,4 Mio. EUR, VJ 1,6 Mio. EUR), die Große Burgstraße (1,5 Mio. EUR, VJ 1,5 Mio. EUR), die VT (0,8 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 ist die erforderliche Aufteilung nach geleistetem Zuschuss und Anlagevermögen nicht mehr möglich, da die Berechnung der ausgezahlten Kostenbeteiligungen auf Fiktiventwürfen beruhte. Dies ist für das RPA nicht prüffähig. Die Verwaltung hatte aufgrund der unsicheren Beleglage eine Ausbuchung als Form der Schätzung vorgenommen.





gemäß 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 Strom verlegt werden. Die Baukosten der Brücke waren von der HL zu tragen. Die Leitungen gehören jedoch nicht der HL, sondern den 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. Eine Erstattung durch die EBL ist bislang nicht erfolgt. Die im Anhang 2023 hierzu unter den Verbindlichkeiten enthaltene Darstellung, dass eine Abrechnung im Gutschriftenverfahren vorgenommen wurde, ist folglich irreführend.

Der ARAP für den Wagenfährianleger beruhte auf Zuschüssen zur Sanierung und teilweisen Erneuerung des Priwall-Fährianlegers, 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 bebautes Grundstück. Im Rahmen des Städtebauförderprogramms 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. Entsprechend den Äußerungen der Kommunalaufsicht wären Eigenanteile darüber hinaus unter den sonstigen Vermögensgegenständen auszuweisen.

Der ARAP für Zuschüsse an die Stiftung VT 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 HL zahlte im Jahr 2022 Entschädigungen an die VT für die vorzeitige Auflösung der Erbbaurechte, wodurch das Eigentum an den Gebäuden der HL zufiel. Die Voraussetzungen für den Ausweis von ARAP für Investitionszuschüsse für fremdes Eigentum sollten daher kritisch hinterfragt werden, ggf. sind die ARAP auszubuchen. Die fraglichen Gebäude wurden im Rahmen der Gründung der SIE als Sacheinlage an übergeben (vgl. Punkt 3.1.2). Die Prüfung wird im JA 2024 fortgesetzt.

Die ARAP für Zuschüsse im Zusammenhang mit Städtebaufördermitteln 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 (1,5 Mio. EUR, VJ 1,6 Mio. EUR), die Eisenbahnbrücke Roter Löwe (0,2 Mio. EUR, VJ 0,2 Mio. EUR) und die Kanalbrücke Oberbüssau (2,6 Mio. EUR, VJ 2,8 Mio. EUR) zu nennen. Ebenso sind ARAP für die Zahlungen von Vorteilsausgleichen für die St. Lorenzbrücke (1,7 Mio. EUR, VJ 1,8 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-Doppik. 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 2023 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 2023 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. Aufgrund derer werden zum Bilanzstichtag 2023 AHK für die Kanalbrücke von 2,2 Mio. EUR (Buchwert 1,8 Mio. EUR) als ARAP für Zuschüsse an Sonderrechnungen ausgewiesen. Die ARAP für Zuweisungen an Sonderrechnungen wurden zum Bilanzstichtag 2023 somit um 1,9 Mio. EUR bezüglich der geleisteten Zahlungen für Vorteilsausgleich zu hoch ausgewiesen. Zudem wurde im Anhang 2023 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 2023 im Wesentlichen Zuschüsse an die Flughafen GmbH & Co. KG (4,3 Mio. EUR, VJ 4,6 Mio. EUR) sowie die Geniner Brücke (0,4 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-Doppik 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 die 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 einen sonstigen Aufwand.

Die ARAP für Zuweisungen an private Unternehmen wurden zum Bilanzstichtag 2023 somit um 0,4 Mio. EUR zu hoch ausgewiesen. Zudem wurde im Anhang 2023 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 (3,6 Mio. EUR, VJ 3,4 Mio. EUR), Zuschüsse an Sportvereine (1,4 Mio. EUR, VJ 1,3 Mio. EUR) sowie Zuschüsse an die Stiftung Haus der Jugend (1,0 Mio. EUR, VJ 1,0 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 (1,9 Mio. EUR, VJ 1,7 Mio. EUR) sowie diverse Städtebauförderungen Sanierung und Entwicklung (1,7 Mio. EUR, VJ 1,7 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**

Im Anhang 2023 wurden zu den aufzulösenden Zuschüssen diverse Erläuterungen vorgenommen. Hinsichtlich der Gebäude wurde auf die EB-Korrekturen verwiesen, die im Jahr 2023 ergebniswirksam zu



Auflösungen von 0,5 Mio. EUR führten. Für die wesentlichen Sonderposten wurden korrekt die Bahnhofsbrücke und die Nordtangente benannt. Bei Letzterer fehlte ein Hinweis, dass der genannte Sonderposten (21,0 Mio. EUR) in Höhe von 15,8 Mio. EUR vor allem Zuschüsse für die Eric-Warburg-Brücke betraf.

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 Abschlags 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 2023 werden weiterhin nicht nachvollziehbar höhere Restbuchwerte für Sonderposten für Zuschüsse verbundener Unternehmen (469 TEUR, AHK 609 TEUR) und Zuweisungen des Landes (745 TEUR, AHK 968 TEUR) als Restbuchwerte im Anlagevermögen (1.084 TEUR, AHK 2.829 TEUR) ausgewiesen. Angaben zu diesen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden im Anhang 2023 nicht gemacht.

Zu den außerplanmäßig aufgelösten Sonderposten für die ARAP der Kreuzungsvereinbarungen (1,7 Mio. EUR) vgl. Punkt 3.4.2.

## **3.6 Rückstellungen**

Im Anhang 2023 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.

### **3.6.1 Pensions- und Beihilferückstellungen**

Die Pensionsrückstellungen 2023 entsprachen dem VAK-Gutachten, welches für die Erstellung des JA 2023 vorlag. Die Berechnungen der Pensionsrückstellungen (462,1 Mio. EUR) für die einzelnen Verbeamteten waren nicht Prüfungsgegenstand.

Insgesamt wurden 790 versorgungsberechtigte aktive Beamt:innen (VJ 808) und 764 pensionierte Versorgungsempfänger:innen (VJ 746) 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 Rückstellung bewegt sich am Jahresende nahezu auf Vorjahresniveau, was hinsichtlich der vergleichbaren Anzahl von Versorgungsempfänger:innen hinsichtlich ihrer Größenordnung plausibel ist.

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 nicht geführt. Monatliche Verbuchungen in unterschiedlicher Höhe stellten lediglich den sal-



dierten 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 2,1 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 2023 noch nicht. Die Verwaltung wird um die Durchführung von entsprechenden Buchungen ab dem JA 2024 sowie um entsprechende Erläuterungen im Anhang gebeten.

Im Anhang 2023 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 bzw. die zu erwartende, hohe Differenz zu beziffern, wäre hilfreich.

In 2023 erfolgte, wie im Anhang beschrieben, die Berechnung und Verbuchung der Beihilferückstellungen der Höhe nach korrekt als durchschnittlicher Prozentwert der dem HH-Jahr 2023 vorausgehenden drei Jahre, entsprechend dem Verhältnis der ausgeführten Pensionszahlungen zu den ausgeführten Beihilfezahlungen an Versorgungsempfänger:innen. Der von der Verwaltung ermittelte Prozentwert von 15,82 % konnte rechnerisch nachvollzogen werden.

### **3.6.2 Altersteilzeitrückstellungen**

Für die künftigen Verpflichtungen aus vertraglich geschlossenen Altersteilzeitvereinbarungen (ATZ) sind Rückstellungen zu passivieren.

Zum Bilanzstichtag 2023 bestanden mit 42 Mitarbeitenden Vereinbarungen über Altersteilzeit, 15 Mitarbeitende befanden sich per 31.12.2023 in der Ruhephase. Den Zuführungen zu den ATZ-Rückstellungen von 1,2 Mio. EUR (VJ 1,4 Mio. EUR) standen Verbräuche von 852 TEUR (VJ 608 TEUR) sowie Auflösungen von 28 TEUR (VJ 14 TEUR) gegenüber. Dem RPA lagen monats- und fallbezogene Unterlagen für alle Entnahmen und Zuführungen vor, die in Stichproben auf Plausibilität geprüft wurden. 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 2023 gebuchten ATZ-Fälle vor.

Wie in den VJ wurde gemäß der Wahlmöglichkeit auf eine Abzinsung des Rückstellungsbetrages nachvollziehbar verzichtet. Die im Anhang 2023 vorhandenen Erläuterungen und Betragsangaben zu den ATZ-Rückstellungen waren zutreffend.

### **3.6.3 Altlastenrückstellungen**

Für zwei Altlasten wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2023 Rückstellungen in Höhe von insgesamt 1,4 Mio. EUR gebildet (VJ 1,4 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 2023 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 2023 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 sowie die Höhe der Rückstellung, die nach vernünftiger Beurteilung notwendig ist, müssen sichergestellt sein.

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 HL-eigenen Vorgaben, wonach der Grundstückswert in voller Höhe auf der Aktivseite darzustellen ist, wenn die Sanierungskosten passiviert werden. Die Umsetzung der Sanierung hat bisher nicht begonnen. Ein Sanierungsbeschluss der Bürgerschaft liegt weiterhin nicht vor.

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 2023 genannten Verbräuche nicht die konkrete Sanierung der Altlast (Geniner Ufer), 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 31.12.2023 folglich zu niedrig ausgewiesen.

### **3.6.4 Verfahrensrückstellungen**

Im Anhang 2023 wurde zutreffend erläutert, dass zum Bilanzstichtag 2023 für zwei laufende 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.

Für die Prüfung des JA 2023 wurde die entsprechende Übersicht im Bereich angefordert, jedoch bis zum Abschluss der Prüfung nicht vorgelegt.

### **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.

Rückstellungen wurden im HH-Jahr 2023 u. a. für die Bereiche Wirtschaft und Liegenschaften (3,0 Mio. EUR, VJ 2,7 Mio. EUR), Soziale Sicherung (4,4 Mio. EUR, VJ 0 EUR), Gebäudemanagement (4,4 Mio. EUR, VJ 2,5 Mio. EUR), Jugendamt und Familienhilfen (1,6 Mio. EUR, VJ 2,1 Mio. EUR), Stadtgrün und Verkehr (0,3 Mio. EUR, VJ 0,3 Mio. EUR) sowie Lübeck Port Authority (LPA, 0,2 Mio. EUR, VJ 0,2 Mio. 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 nach 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 3,0 Mio. EUR zu hoch, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen korrespondierend zu niedrig ausgewiesen. Die Ausführungen im Anhang 2023, wonach verauslagte Kosten erst mit Abschluss des Projektes abgerechnet werden, ist nicht zutreffend. Im Anhang 2023 wird nicht erwähnt, dass den Rückstellungen zum Bilanzstichtag 2023 sonstige Vermögensgegenstände (5,9 Mio. EUR) aus der noch offenen Schlussabrechnung der KWL gegenüberstehen. Die Schlussrechnung ist nach Ablauf des GBV per 31.12.2023 von der KWL in 2024 zu erstellen.

Vom **Gebäudemanagement** wurden zum Bilanzstichtag 2023 Rückstellungen für die Unterhaltung von Hochbauten (1,2 Mio. EUR, VJ 0,4 Mio. EUR) und für sonstige Bewirtschaftungskosten (3,1 Mio. EUR, VJ 2,1 Mio. EUR) neu gebildet. In 2023 wurden daneben 0,2 Mio. EUR aus dem HH-Jahr 2022 für Bewirtschaftungskosten fortgeführt. Durch Unterlagen des Bereiches konnte belegt werden, wie sich die für das HH-



Jahr 2023 gebildeten Rückstellungen zusammensetzten, jedoch nicht, ob die zugrundeliegenden Lieferungen und Leistungen für die Unterhaltung der Hochbauten vor dem Bilanzstichtag 2023 erbracht worden waren. Entsprechende Hinweise wurden dem Bereich durch das RPA gegeben.

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 (1,3 Mio. EUR) betrafen 0,9 Mio. EUR die Kostenerstattungen im Rahmen der Jugendhilfe zwischen den Kommunen, 0,2 Mio. EUR die Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen sowie 0,2 Mio. EUR die Jugendhilfe innerhalb von Einrichtungen. 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 2023 in ihrer Höhe für das RPA nachvollziehbar.

Wie im Anhang 2023 zutreffend erläutert, bildete der Bereich **Stadtgrün und Verkehr** insbesondere Rückstellungen für die endgültige Abrechnung der Straßenbaulastträgerpauschale 2023 (0,2 Mio. EUR) sowie für ausstehende Abrechnungen von Stromkosten (0,1 Mio. EUR). Bezüglich der ebenfalls genannten Auflösung von 0,1 Mio. EUR für die Straßenbaulastträgerpauschale 2022 war festzustellen, dass statt der erwarteten Nachzahlung ein Guthaben für die HL für die Jahre 2021 und 2022 entstanden ist. Die korrespondierenden Erträge (1,2 Mio. EUR) wurden unter den sonstigen Erträgen gezeigt. Anmerkungen ergaben sich nicht.

Die Rückstellungen des Bereichs **LPA** entfielen wie im Anhang 2023 korrekt erwähnt insbesondere auf Personalabrechnungen der Lübecker Hafen-Gesellschaft mbH (LHG). Eine entsprechende Rechnung lag dem Bereich vor. Sie war auskunftsgemäß hinsichtlich der Höhe ungewiss, da eine neu geschaffene Stelle weder in der Rechnung noch in dem relevanten Vertrag enthalten war. Der Bereich teilte mit, dass eine Änderung des Vertrages rückwirkend zum 01.01.2023 erfolgen wird.

Die Prüfung des JA 2023 ergab, dass die Rückstellungen nicht vollständig gebildet wurden. Für die Abrechnung für gemeinwirtschaftliche Verkehrsleistungen des ÖPNV mit anderen Kommunen wurden im JA 2023 erneut keine Rückstellungen gebildet, obwohl entsprechende Endabrechnungen für die Jahre 2016-2023 weiterhin 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 2,2 Mio. EUR im Jahr 2023 gebucht, die jedoch bereits die Leistungszeiträume 2020-2022 betrafen. Das RPA beanstandet, dass in der Vergangenheit keine entsprechenden Rückstellungen oder Verbindlichkeiten bilanziert wurden (vgl. Punkt 4.10).

### 3.6.6 Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen bestehen unverändert in Höhe von 367 TEUR. Sie setzten sich aus Rückstellungen für sonstige ungewisse Verbindlichkeiten (245 TEUR) sowie für Bauerneuerung (122 TEUR) zusammen.





Im Anhang 2023 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 2023 auf 69,9 Mio. EUR festgesetzt und später von der Kommunalaufsicht am 21.12.2022 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 2023 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 (24,4 Mio. EUR) ergab sich aus der Aufnahme neuer Kredite in Höhe von 75,4 Mio. EUR, inklusive einer Umschuldung in Höhe von 19,9 Mio. EUR, in Verbindung mit Tilgungen in Höhe von 51,0 Mio. EUR.

Von der von der Kommunalaufsicht für das HH-Jahr 2022 genehmigten Kreditermächtigung (83,0 Mio. EUR) wurde ein Teilbetrag in Höhe von 44,1 Mio. EUR in 2023 übertragen und in Anspruch genommen. Von der für das HH-Jahr 2023 genehmigten Kreditermächtigung in Höhe von 69,9 Mio. EUR wurden insofern 11,4 Mio. EUR beansprucht. Ein Teilbetrag in Höhe von 35,1 Mio. EUR wurde in das Folgejahr 2024 übertragen, die übrige Kreditermächtigung (23,4 Mio. EUR) ist verfallen.

Die Angaben im Anhang 2023 zu den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten sind zutreffend. Auch die Angaben zu den Swaps sind sachgerecht. Die Angaben zur Aufnahme (75,4 Mio. EUR) und Tilgung (51,0 Mio. EUR) von Investitionskrediten wurden der Finanzrechnung 2023 entnommen, entsprechen jedoch nicht den Bewegungen auf den Bilanzkonten. Die Ein- und Auszahlungen wurden in der Finanzrechnung um 306,8 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 2023 enthielt nachvollziehbare Ausführungen über die Zinsänderungsrisiken. Auf den Bedarf an neuen Krediten wurde hingewiesen. Wünschenswert wäre eine Erwähnung der geplanten Neuaufnahmen. So wird laut dem Vorbericht zum HH 2024 für den Zeitraum 2024-2027 mit einem Kreditvolumen von 362 Mio. EUR geplant.

### **3.7.2 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten**

Die Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (67,4 Mio. EUR) setzten sich zum Stichtag aus zwei Kassenkrediten von Kreditinstituten (63,5 Mio. EUR) sowie einem Kassenkredit des Kurbetriebs Travemünde (350 TEUR) und einem Kassenkredit der Lübecker Schwimmbäder (3,5 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 Erläuterungen der Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten im Anhang 2023 waren nachvollziehbar.

Zutreffend wurde ausgeführt, dass der noch bestehende Ablösecredit (10,0 Mio. EUR) unter den langfristigen Investitionskrediten bilanziert wird und in 2024 fällig ist. Wünschenswert wären Erläuterungen zur Liquiditätsentwicklungen der im Lagebericht abgebildeten Jahre 2014 bis 2023 sowie ggf. eine Prognose. So wurde sowohl im HH-Plan 2023, als auch im HH-Plan 2024 das Ziel formuliert, in den nächsten Jahren die Kassenkredite vollständig abzubauen. Weitere Anmerkungen ergaben sich nicht.

### **3.7.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 2023 entfielen vorrangig auf Verbindlichkeiten gegenüber Dritten (23,1 Mio. EUR, VJ 19,0 Mio. EUR), Beteiligungen (14,3 Mio. EUR, VJ 10,9 Mio. EUR) sowie Eigenbetrieben (2,7 Mio. EUR, VJ 1,4 Mio. EUR).

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Dritten handelte es sich im Wesentlichen um Verbindlichkeiten aus baulichen Maßnahmen im Hochbau-, Tiefbau- und Hafenbereich. Die Prüfung ergab, dass nicht alle Verbindlichkeiten inhaltlich Lieferungen und Leistungen betrafen. So wurden teilweise Sachverhalte, die in der Ergebnisrechnung den Transferaufwendungen zugeordnet waren, in der Bilanz nicht als korrespondierende Transferverbindlichkeiten ausgewiesen. Die stichprobenhafte Prüfung der Verbindlichkeiten 2023 ergab, dass zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten für Lieferungen und Leistungen der Hafenbahnunterhaltung ausgewiesen wurden (0,8 Mio. EUR), die den Leistungszeitraum 2020-2022 betrafen. Der Pflicht, hierfür Rückstellungen zu bilden, wurde in den VJ nicht nachgekommen (vgl. Punkt 4.10). Die Verbindlichkeiten waren zum Bilanzstichtag 2023 nicht vollständig abgebildet. Für Lieferungen in November und Dezember 2023, für die die Rechnungen im Dezember 2023 eingegangen waren, erfolgte die Erfassung in der Finanzsoftware erst im März 2024 (0,3 Mio. EUR). Weitere wesentliche Anmerkungen ergaben



sich nicht. Wünschenswert wäre eine Information im Anhang 2023 zum frühzeitigen Buchungsstopp, wodurch sich nachvollziehbare Verschiebungen ins Folgejahr ergeben.

Für den Anstieg der Verbindlichkeiten gegenüber den Beteiligungen waren die Veränderungen bei den Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtverkehr Lübeck GmbH (4,4 Mio. EUR, VJ 5,4 Mio. EUR), der Stadtwerke Lübeck Energie GmbH (3,7 Mio. EUR, VJ 1,8 Mio. EUR), der TraveNetz GmbH (1,4 Mio. EUR, VJ 0,4 Mio. EUR), der KWL (1,4 Mio. EUR, VJ 0,7 Mio. EUR) sowie gegenüber der LTM (0,7 Mio. EUR, VJ 22 TEUR) ursächlich. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtverkehr Lübeck GmbH zum Bilanzstichtag 2023 bestanden im Wesentlichen aus weiterzuleitenden Zuschüssen im Zusammenhang mit dem Ausgleich für das Deutschland-Ticket (2,8 Mio. EUR), dem ÖPNV-Rettungsschirm (0,4 Mio. EUR) und Abrechnungen für verschiedene ÖPNV-Linien (0,6 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadtwerke Lübeck Energie GmbH basierte im Wesentlichen auf Energiekosten für Gas- und Stromlieferungen. Die Verbindlichkeiten gegenüber der Travekom GmbH entfielen vor allem auf die Lieferung von Hardware (0,6 Mio. EUR), IT-Dienstleistungen sowie Dienstleistungen der Stadtwerke Lübeck Digital GmbH für die Einführung von Software sowie die Bereitstellung und den Betrieb der Smart-City-Plattform (0,2 Mio. EUR). Verbindlichkeiten gegenüber der KWL GmbH entfielen vorrangig auf Leistungen für Anlagen im Bau (0,7 Mio. EUR) sowie Abrechnungen der GBV (0,7 Mio. EUR). Gegenüber der LTM hatte die HL zum Bilanzstichtag 2023 vorrangig Verbindlichkeiten aus der Weiterleitung von Fördermitteln für die Projekte INNOVATIONSKONTOR.Lübeck (0,4 Mio. EUR) und Mixed-Used-Konzept Karstadt (0,2 Mio. EUR). Festgestellt wurde, dass für die Weiterleitung der anteiligen Bundesmittel für das INNOVATIONSKONTOR weitere 52 TEUR unzulässig zum 31.12.2023 als PRAP bilanziert sind. Die Prüfung ergab des Weiteren, dass die Verbindlichkeiten zu niedrig ausgewiesen wurden. Vergleichbar der LTM hatte die HL gegenüber der Wirtschaftsförderung LÜBECK GmbH zum Bilanzstichtag 2023 Verbindlichkeiten aus der Weiterleitung von Fördermitteln für das Projekt INNOVATIONSKONTOR.Lübeck von insgesamt 0,3 Mio. EUR. Für die Wirtschaftsförderung LÜBECK GmbH wurden davon 0,2 Mio. EUR unzulässig als PRAP ausgewiesen. Die Verbindlichkeiten gegenüber der TraveNetz GmbH enthielten in Höhe von 0,1 Mio. EUR Forderungen der HL aus einer Stromleitungs-Kreuzungsvereinbarung. Es wurden damit unzulässig Forderungen und Verbindlichkeiten saldiert ausgewiesen.

Die Prüfung der Verbindlichkeiten gegenüber den Beteiligungen führte zu der Feststellung, dass diverse Sachverhalte in der Ergebnisrechnung unter den Transferaufwendungen, in der Bilanz dagegen unter den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen wurden. Hinsichtlich der Vollständigkeit der Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag 2023 war festzustellen, dass u. a. für die Travekom 56 TEUR für Lieferungen und Leistungen in 2023 keine Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten gebildet wurden. Für die Endabrechnungen von Müllbeseitigungen durch die EBL wurden sonstige Verbindlichkeiten, statt Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen bilanziert (61 TEUR).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber den Eigenbetrieben wurden von den Verbindlichkeiten gegenüber den EBL in Höhe von 1,9 Mio. EUR (VJ 1,2 Mio. EUR) sowie den SIE (0,7 Mio. EUR, VJ 0 EUR) bestimmt. Die Verbindlichkeiten gegenüber der EBL basierten vorrangig auf Straßenreinigungsleistungen (1,2 Mio. EUR), Kosten im Zusammenhang mit der Verlegung des Regenwasserkanals in der Huxtertorallee (0,3 Mio. EUR) sowie Kanalinspektionsleistungen (0,1 Mio. EUR). 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 2023 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.



Die Verbindlichkeiten gegenüber der SIE resultierten aus der Verlustübernahme für das Jahr 2022 nach Beschluss durch die Bürgerschaft (VO/2024/12882). Inhaltlich handelte es sich somit nicht um Lieferungen und Leistungen, sondern um Transferleistungen.

Für umgeschlagene Verbindlichkeiten wurden zum 31.12.2023 0,9 Mio. EUR von den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zu den sonstigen Vermögensgegenständen umgegliedert. Festgestellt wurde, dass 0,1 Mio. EUR Auszahlungen in 2023 für sonstige Dienstleistungen 2024 betrafen. Dementsprechend handelte es sich zum 31.12.2023 nicht um sonstige Vermögensgegenstände, sondern um ARAP. Daneben betrafen 0,5 Mio. EUR Forderungen der HL, die aus fälschlicherweise gebuchten Transferaufwendungen 2024 für eine Erziehungsberatungsstelle resultierten. Unter den Transferverbindlichkeiten werden dazu Verbindlichkeiten per 31.12.2023 gezeigt. Insofern ist durch die Falschbuchung eine Bilanzverlängerung, jedoch keine Auswirkung in Ergebnis- oder Finanzrechnung 2023 gegeben.

Im Anhang 2023 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 8,9 Mio. EUR beziffert und beruhte gleichermaßen auf gestiegene Verbindlichkeiten gegenüber Dritten, den städtischen Beteiligungen und den Eigenbetrieben.

Die o. g. Forderungen gegen die EBL (0,5 Mio. EUR) werden im Verbindlichkeitspiegel 2023 weiterhin unter den kurzfristigen Verbindlichkeiten abgebildet. Weitere Anmerkungen zu den im Verbindlichkeitspiegel dargestellten Restlaufzeiten ergaben sich nicht.

### **3.7.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen enthielten den Ausweis von debitorischen Kreditoren in Höhe von 18,4 Mio. EUR (VJ 17,4 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 2023 für Leistungen im Jahr 2024. Die Transferauszahlungen nach SGB XII und für die Kosten der Unterkunft und Heizung/SGB II hätten in der Bilanz als ARAP ausgewiesen werden müssen (17,2 Mio. EUR, vgl. Punkt 3.2.5 und 3.4.1).

Darüber hinaus wurden unter den Transferverbindlichkeiten Aufwendungen für 2024 aus einer Fehlbuchung für die Erziehungsberatungsstelle ausgewiesen (0,5 Mio. EUR). Eine entsprechende Forderung wurde von Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen als debitorischer Kreditor zu den sonstigen Vermögensgegenständen umgegliedert (vgl. Punkt 3.7.3).

Der Anstieg der Transferverbindlichkeiten 2023 wird im Anhang 2023 nicht erläutert, sondern lediglich beziffert. Die 1,3 Mio. EUR entfallen vorrangig auf die Abrechnung der Gewerbesteuerumlage 2023 (684 TEUR).



### 3.7.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Die Bilanz 2023 wies sonstige Verbindlichkeiten im Wesentlichen für Unterhaltsvorschüsse (17,7 Mio. EUR, VJ 15,6 Mio. EUR) gegenüber dem Land S-H (9,2 Mio. EUR, VJ 8,6 Mio. EUR), ausstehende Rechnungen (5,7 Mio. EUR, VJ 5,2 Mio. EUR) sowie für Steuern (3,3 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 2023 enthielten nicht die Überzahlungen aus den VJ (0,4 Mio. EUR). Bei der Abwicklung der Leistungen verwaltet die Unterhaltsvorschusskasse der HL Landesgelder als fremde Finanzmittel gemäß § 14 GemHVO-Doppik. Die Abschlagszahlungen vom Ministerium erfolgen monatlich und werden anschließend 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 erneut deutliche Erhöhung wurde im Anhang 2023 nicht eingegangen. Es wird irreführend formuliert, dass die Verbindlichkeiten die Einnahmen von Unterhaltspflichtigen beinhalten. Ergänzende Erläuterungen wären diesbezüglich wünschenswert.

Die gegenüber dem Land bilanzierten Verbindlichkeiten betrafen insbesondere die Abrechnung der Eingliederungshilfen 2022 (4,4 Mio. EUR), Leistungen nach dem AsylbLG (2,3 Mio. EUR) sowie die Abrechnung für die Kontingentflüchtlinge 2023 (1,3 Mio. EUR). Die Prüfung ergab, dass die Verbindlichkeiten für die Leistungen nach dem AsylbLG in Höhe von 0,2 Mio. EUR auf die Abrechnung der Hilfen für Asylbewerber 2023 und in Höhe von 2,1 Mio. EUR auf die Vorauszahlung des Land S-H für den Abschlag 2024 entfielen. Unzulässig wurden hierfür Verbindlichkeiten bilanziert. Die 2,1 Mio. EUR hätten als PRAP ausgewiesen werden müssen. Daneben wurden 1,3 Mio. EUR (VJ 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. Festgestellt wurde darüber hinaus, dass unter den sonstigen Verbindlichkeiten auch Forderungen gegen das Land S-H ausgewiesen werden. In Höhe von 1,4 Mio. EUR bestehen Forderungen aus der Erstattung für das Jahr 2023 für Leistungen der Teilhabe nach dem Bundesteilhabegesetz, die unzulässig saldiert mit den Verbindlichkeiten abgebildet werden.

Die Prüfung der sonstigen Verbindlichkeiten, für die zum Bilanzstichtag 31.12.2023 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 2023 (2,0 Mio. EUR, VJ 1,9 Mio. EUR), Umsatzsteuerverbindlichkeiten in Höhe von 1,2 Mio. EUR (VJ 1,1 Mio. EUR), Erstattungen bei der Gewerbesteuer (0,3 Mio. EUR, VJ 1,0 Mio. EUR) sowie Verbindlichkeiten aus der Abrechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer (0,1 Mio. EUR, VJ 0 EUR). Anmerkungen ergaben sich nicht.

Die HL hatte mit städtischen Beteiligungen mehrere GBV vereinbart. Die aus diesen Verträgen resultierenden sonstigen Verbindlichkeiten beliefen sich auf 1,3 Mio. EUR (VJ 1,0 Mio. EUR). Die Verbindlichkeiten



betrafen, wie im Anhang 2023 zutreffend erwähnt, im Wesentlichen den GBV für die Musik- und Kongresshalle Lübeck, beliefen sich jedoch für das Jahr 2023 auf 1,1 Mio. EUR (VJ 0,8 Mio. EUR). Sie wurden nicht weiter geprüft.

Zu den im Verbindlichkeitspiegel 2023 gemachten Angaben ergaben sich keine Anmerkungen.

### **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 31.12.2023. 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 (vgl. zuletzt VO/2023/12307- Buchhaltung und Finanzen / Bereich 1.210 – Bericht über die Kassenprüfung 2023). Im HH-Jahr 2023 wurden so Ein- und Auszahlungen in Höhe von 340,5 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 2023 um 0,8 Mio. EUR auf 24,4 Mio. EUR ab. Sie setzten sich hauptsächlich aus PRAP für Grabnutzungsentgelte (18,3 Mio. EUR, VJ 18,5 Mio. EUR) und für übrige Verbindlichkeiten (5,8 Mio. EUR, VJ 6,0 Mio. EUR) zusammen. Im Rahmen der Prüfung 2023 wurden die übrigen Verbindlichkeiten geprüft.

Die PRAP für übrige Verbindlichkeiten betrafen im Wesentlichen die Bereiche Stadtgrün und Verkehr mit 3,3 Mio. EUR (VJ 3,4 Mio. EUR), Stadtplanung und Bauordnung mit 0,4 Mio. EUR (VJ 0,6 Mio. EUR), Umwelt-, Natur- und Verbraucherschutz (0,6 Mio. EUR, VJ 0,4 Mio. EUR), Gesundheitsamt (0,2 Mio. EUR, VJ 0,6 Mio. EUR), Wirtschaft und Liegenschaften (0,3 Mio. EUR, VJ 0,3 Mio. EUR) sowie VHS (0,3 Mio. EUR, VJ 0,3 Mio. EUR).

### **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 1,5 Mio. EUR. Im HH-Jahr 2022 wurden diese in Höhe von 29 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 die Voraussetzungen für den Ausweis eines PRAP. Unklar ist, weshalb die Beitragsanteile im Jahr der Einzahlung nicht vollständig als Ertrag dargestellt werden. Eine Erläuterung im Anhang zu dieser Vorgehensweise erfolgt bislang nicht.

### **Stadtplanung und Bauordnung - Zuweisungen ÖPNV**

Die HL erhält als Aufgabenträger für den Busverkehr Zuweisungen vom Land. Für das HH-Jahr 2023 waren dies laut Bescheid feste Zuweisungen in Höhe von 5,6 Mio. EUR. Die Einzahlungen sind in der Finanzrechnung 2023 abgebildet. Der VWN 2023 wurde dem RPA im September 2024 zur Prüfung vorgelegt. Danach wurden die Zuweisungen 2023 im HH-Jahr 2023 in voller Höhe, inklusive der im VJ nicht verbrauchten Mittel (0,6 Mio. EUR), verwendet.

### **Stadtplanung und Bauordnung - Zuwendung**

Der im JA 2023 gebildete PRAP des Bereichs betraf Fördermittel des Bundes für das Projekt INNOVATIONSKONTOR.Lübeck. Der zugrundeliegende Abruf umfasste dabei alle noch für die Jahrestanche 2022/2023 zur Verfügung stehenden Mittel. Da keine Vorauszahlung für das HH-Jahr 2024 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. Die Prüfung ergab zudem, dass die 0,3 Mio. EUR nicht ausschließlich der HL zuzurechnen sind. Gemäß den vorliegenden Weiterleitungsbescheiden stehen die Mittel im Wesentlichen der LTM sowie der Wirtschaftsförderung LÜBECK GmbH zu und hätten dementsprechend als Verbindlichkeiten ausgewiesen werden müssen (vgl. Punkt 3.7.3).

### **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 unverändert zum VJ auch im HH-Jahr 2023 nicht verwendet wurden (225 TEUR). Da es sich somit nicht um Vorauszahlungen für Folgejahre handelte, hätten nach Ansicht des RPA 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 bislang nicht verwendeten Mittel ausgewiesen. Es handelt sich nicht um Vorauszahlungen für Folgejahre. Nach Ansicht des RPA hätten Sonderposten bilanziert werden müssen.

### **Vollständigkeit der PRAP**

Die Prüfung ergab, dass die PRAP zum Bilanzstichtag um mindestens 2,1 Mio. EUR zu niedrig ausgewiesen wurden. Der im Dezember 2023 erhaltene Abschläge für die Kostenerstattungen des Landes für die



Hilfen für Asylbewerber 2024 wurde unzulässig unter den sonstigen Verbindlichkeiten gezeigt (vgl. Punkt 3.7.5).

## **4 Ergebnisrechnung**

### **4.1 Steuern und ähnliche Abgaben**

Sowohl im Anhang als auch im Lagebericht zum JA 2023 fanden sich zutreffende Aussagen zu den Erträgen aus Steuern und allgemeinen Umlagen. Im Lagebericht 2023 wurde die wesentliche Zusammensetzung der Steuererträge betragsmäßig korrekt wiedergegeben. Eine Analyse der Entwicklung der Erträge erfolgte nicht.

Auskunftsgemäß vermitteln die Gewerbesteuererträge kein periodengerechtes Bild, da unter diesen Erträgen, wie gesetzlich vorgesehen, auch Aufwendungen für Rückzahlungen an Gewerbesteuerzahler 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 2023 Gewerbesteuererträge für das Jahr 2023 von 110,1 Mio. EUR, für das Jahr 2022 von 6,0 Mio. EUR sowie 21,9 Mio. EUR für das Jahr 2021. Das RPA empfiehlt aus Transparenzgründen, einen entsprechenden Hinweis in den Anhang aufzunehmen.

Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer (103,7 Mio. EUR) und an der Umsatzsteuer (23,8 Mio. EUR) konnten durch entsprechende Bescheide 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 2023 unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen insbesondere Schlüsselzuweisungen (240,1 Mio. EUR, VJ 219,7 Mio. EUR), Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (89,7 Mio. EUR, VJ 88,3 Mio. EUR), Leistungsbeteiligungen (45,6 Mio. EUR, VJ 38,7 Mio. EUR), Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (17,6 Mio. EUR, VJ 12,4 Mio. EUR) und sonstige allgemeine Zuweisungen (7,3 Mio. EUR, VJ 8,6 Mio. VJ) ausgewiesen. Die HL hat im Jahr 2023 keine Fehlbetragszuweisungen aus dem Konsolidierungsfonds (VJ 11,9 Mio. EUR) erhalten. Zu den Angaben im Anhang und Lagebericht 2023 ergaben sich keine Anmerkungen.

Die Schlüsselzuweisungen bildeten die zur Festsetzung mit Erlass zum Finanzausgleichsgesetz vom 27.01.2023 und Neufestsetzung vom 08.12.2023 geregelten Erträge der HL ab. Die Höhe der Erträge von insgesamt 240,1 Mio. EUR für die Schlüsselzuweisungen konnte somit nachvollzogen werden. Die korrespondierenden Einzahlungen sind in der Finanzrechnung unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ausgewiesen. Die Schlüsselzuweisungen und die allgemeinen Zuweisungen vom Land (6,1 Mio. EUR) wurden durch entsprechende Belege nachgewiesen.





Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke betrafen im JA 2023 im Wesentlichen Landesmittel (86,5 Mio. EUR, VJ 86,9 Mio. EUR) sowie Bundesmittel (2,1 Mio. EUR, VJ 0,8 Mio. EUR). Die Landesmittel entfielen insbesondere auf Zuweisungen für die Kitas (41,2 Mio. EUR, VJ 34,6 Mio. EUR), die Tagespflege (8,7 Mio. EUR, VJ 7,4 Mio. EUR), die Aufgabenträgerschaft ÖPNV (14,9 Mio. EUR, VJ 25,6 Mio. EUR) sowie die Betriebskostenzuschüsse für die Theater Lübeck gGmbH (11,7 Mio. EUR, VJ 11,4 Mio. EUR). Die Prüfung ergab, dass der Rückgang der Erträge für die Aufgabenträgerschaft ÖPNV auf die Mittel aus den Rettungsschirmen zurückzuführen war. Im VJ waren Erträge aus dem Rettungsschirm ÖPNV für das Jahr 2022 (11,8 Mio. EUR) sowie für das Jahr 2021 (8,3 Mio. EUR) ausgewiesen. Der Anstieg der Erträge aus Bundesmitteln resultierte vorrangig aus der Projektförderung INNOVATIONSKONTOR.Lübeck (1,1 Mio. EUR, vgl. Punkt 3.8) sowie der Auflösung von Sonderposten im Zusammenhang mit dem Smart City-Projekt (0,5 Mio. EUR, vgl. Punkt 3.1.4).

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 Wegfall der pauschalen Ausgleichszahlungen für Lohn- und Einkommensteuermindereinnahmen der Gemeinden. In den Jahren 2021 und 2022 wurde vom Land S-H in Folge der COVID-19-Pandemie jeweils ein pauschaler Ausgleich für erwartete Lohn- und Einkommensteuermindereinnahmen geleistet. (2022: 1,3 Mio. EUR, 2021: 2,5 Mio. EUR).

Die stichprobenartige Durchsicht der Buchungen und Belege führte zu keinen Beanstandungen.

Zur Prüfung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten siehe Punkt 3.5.

## **4.3 Leistungsentgelte**

Sowohl im Anhang als auch im Lagebericht zum JA 2023 fanden sich zutreffende Aussagen zu den Erträgen aus öffentlich-rechtlichen (53,5 Mio. EUR, VJ 46,9 Mio. EUR) und privatrechtlichen Leistungsentgelten (38,8 Mio. EUR, VJ 38,5 Mio. EUR).

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzten sich im Wesentlichen aus den Benutzungsgebühren (41,8 Mio. EUR, VJ 34,8 Mio. EUR) und den Verwaltungsgebühren (10,7 Mio. EUR, VJ 11,2 Mio. EUR) zusammen. Die Erträge aus Benutzungsgebühren betreffen vorrangig den Rettungsdienst (27,7 Mio. EUR, VJ 23,5 Mio. EUR), die Vorhaltung von Unterkünften für Spätaussiedler (5,8 Mio. EUR, VJ 4,3 Mio. EUR) sowie die Friedhöfe (2,6 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. Zutreffend wurde der Bearbeitungsrückstand für das Jahr 2023 im JA im Anhang und Lagebericht erwähnt. Auskunftsgemäß sind zum Zeitpunkt der Prüfung die ausstehenden Gebühren zumindest abrechnungsreif erfasst, sodass die Abrechnung mit den Krankenkassen und den Gebührenschuldern und die Erfassung im Finanzverfahren der HL bis zum Jahresende 2024 auf dem laufenden Stand sein soll.



Die privatrechtlichen Leistungsentgelte setzten sich vornehmlich aus Mieten und Pachten (25,2 Mio. EUR, VJ 25,5 Mio. EUR) und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten (11,4 Mio. EUR, VJ 11,0 Mio. EUR) zusammen. Bei der Durchsicht der Buchungen und Belege ergaben sich keine Auffälligkeiten.

#### **4.4 Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (201,9 Mio. EUR, 194,9 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 2023 insbesondere Kostenerstattungen des Landes (118,4 Mio. EUR, VJ 117,1 Mio. EUR), des Bundes (63,3 Mio. EUR, VJ 57,4 Mio. EUR), von Gemeinden (9,0 Mio. EUR, VJ 8,2 Mio. EUR), verbundenen Unternehmen (5,3 Mio. EUR, VJ 4,4 Mio. EUR) sowie von privaten Unternehmen (1,2 Mio. EUR, VJ 3,3 Mio. EUR) ausgewiesen.

Die Erstattungen des Landes betrafen maßgeblich Leistungen nach dem Bundesteilhabegesetz (78,1 Mio. EUR, VJ 74,4 Mio. EUR), der Grundsicherung nach SGB XII (17,6 Mio. EUR, VJ 16,1 Mio. EUR) sowie die Hilfen für Asylbewerber (8,4 Mio. EUR, VJ 10,7 Mio. EUR). Die Erstattungen des Bundes entfielen vor allem auf Leistungen der Grundsicherung nach SGB XII (51,6 Mio. EUR, VJ 44,7 Mio. EUR) sowie die Verwaltung nach SGB II (7,5 Mio. EUR, VJ 7,5 Mio. EUR). Der Rückgang der Erstattungen von privaten Unternehmen beruhten insbesondere auf geringeren Kostenerstattungen der DB AG im Zusammenhang mit dem Eisenbahnübergang B 75 (0,7 Mio. EUR, VJ 2,7 Mio. EUR).

Von den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (201,9 Mio. EUR) wurden 162,8 Mio. EUR bereits im Rahmen von Verwendungsnachweisen geprüft. Für die weiteren Kostenerstattungen und Kostenumlagen erfolgte eine stichprobenartige Belegprüfung. Wesentliche Feststellungen wurden nicht getroffen. Nach Ansicht des RPA sollten zu dieser wesentlichen Ertragsposition auch Erläuterungen im Anhang oder Lagebericht 2023 vorgenommen werden.

#### **4.5 Sonstige Erträge**

Für das Jahr 2023 setzten sich die sonstigen ordentlichen Erträge aus den Erträgen aus der Veräußerung von Anlagevermögen (21,1 Mio. EUR, VJ 33,9 Mio. EUR), den Konzessionsabgaben (12,5 Mio. EUR, VJ 12,7 Mio. EUR), den Bußgeldern (6,4 Mio. EUR, VJ 6,2 Mio. EUR), den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (1,5 Mio. EUR, VJ 3,0 Mio. EUR), Erträgen aus der Wertberichtigungen von Forderungen (0,3 Mio. EUR, VJ 1,0 Mio. EUR), sonstigen privatrechtlichen Erträgen (1,8 Mio. EUR, VJ 0,6 Mio. EUR) sowie den Erträgen aus EB-Korrekturen (0,6 Mio. EUR, VJ 0,8 Mio. EUR) zusammen.

Der Rückgang der sonstigen Erträge wurde im Anhang 2023 zutreffend beziffert. Er wurde vorrangig mit geringeren Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden begründet. Unerwähnt blieb jedoch, dass die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden im Jahr 2023 maßgeblich von den Sacheinlagen zur Gründung der SIE beeinflusst waren (14,7 Mio. EUR). Hierbei handelte es sich im Grunde nicht um die zahlungswirksame Veräußerung von Anlagevermögen. Die Erträge aus



dem Abgang von Anlagevermögen wurden in Stichproben zu den Einzahlungen der entsprechenden Positionen der Finanzrechnung abgestimmt (vgl. Punkt 3.1.3). Die stichprobenhafte Prüfung von Belegen bzw. Kaufverträgen ergab keine wesentlichen Feststellungen.

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 2023 waren dadurch in Summe Aufwendungen für Rückzahlungen von der HL für die Jahre 2021 und 2022 (0,6 Mio. EUR) und Erträge aus Nachzahlungen für das Jahr 2022 (0,3 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 (1,5 Mio. EUR) und betrafen vor allem die Bereiche Feuerwehr (0,5 Mio. EUR), Gebäudemanagement (0,4 Mio. EUR) sowie EBL (0,3 Mio. EUR). Die Auflösungen wurden im Anhang 2023 zutreffend beziffert. Wünschenswert wäre dabei die Darstellung der Hintergründe zu den aufgelösten Rückstellungen.

Die sonstigen privatrechtlichen Erträge entfielen im HH-Jahr 2023 vorrangig auf die Erstattung der Straßenbaulastträgerpauschale der Jahre 2021 und 2022 von insgesamt 1,2 Mio. EUR.

Die Erträge aus EB-Korrekturen entfielen insbesondere auf die Auflösung von Sonderposten im Zusammenhang mit der Gebäudekorrektur 2023 (0,5 Mio. EUR, vgl. Punkt 3.1.5).

## **4.6            Aktivierte Eigenleistungen**

Die aktivierten Eigenleistungen betrafen im HH-Jahr 2023 vorrangig die Bereiche Gebäudemanagement (1,6 Mio. EUR, VJ 1,4 Mio. EUR), LPA (1,4 Mio. EUR, VJ 1,3 Mio. EUR) und Stadtgrün und Verkehr (1,2 Mio. EUR, VJ 0,7 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 (1,2 Mio. EUR), und Sachkosten (0,2 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. Seit dem VJ werden die aktivierten Eigenleistungen beim Bereich Gebäudemanagement insbesondere für Personalkosten auf der Basis der für die jeweilige AiB angefallenen Personalstunden ermittelt. Zusätzlich wird jedoch unverändert 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, berechnet 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.

#### **4.7 Bestandsveränderungen**

Im Jahr 2023 wurden Bestandsveränderungen von 1,5 Mio. EUR in der Ergebnisrechnung abgebildet. Erläuterungen im Anhang 2023 werden nicht gegeben. Die Buchungen betrafen vor allem die Übertragung von Gebäuden an die SIE (0,8 Mio. EUR), eine Flächenübertragung vom Bund an die HL (0,4 Mio. EUR) sowie die Übertragung diverser Straßenverkehrsflächen von der Grundstücksgesellschaft Metallhütten-gelände mbH an die HL (0,3 Mio. EUR). Folglich handelte es sich um Veränderungen des Anlagevermö-gens. Nach Ansicht des RPA werden diese Sachverhalte unzulässig als Bestandsveränderungen in der Ergebnisrechnung gezeigt. Bestandsveränderungen dienen der Darstellung von Veränderungen des Um-laufvermögens, jedoch nicht des Anlagevermögens. Alle drei Sachverhalte betreffen mit den als Be-standsveränderungen abgebildeten Werten nicht zahlungswirksame Erträge, sodass ein Ausweis in der Ergebnisrechnung unter dem entsprechenden Konto bei den sonstigen Erträgen gegeben wäre. Ebenso wären Erläuterungen im Anhang 2023 zu diesen besonderen Sachverhalten sachgerecht.

#### **4.8 Finanzerträge**

Die Finanzerträge 2023 entfielen vorrangig auf Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen (0,8 Mio. EUR, VJ 0,6 Mio. EUR) sowie Zinserträge von Kreditinstituten (0,1 Mio. EUR, VJ 0,3 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 für das Jahr 2022 744 TEUR ergebniswirksam an die HL ausgeschüttet und ausgezahlt. Anlass für Bemerkungen ergab sich nicht.

#### **4.9 Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Wie in den VJ ergab die Abstimmung zwischen dem Personalmanagementsystem und der Finanzbuch-haltung Differenzen (4,6 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, Inflationsausgleichszah-lungen) und konnten rechnerisch nachvollzogen werden.

In 2023 erhöhte sich die Anzahl der Vollzeitäquivalente des Stammpersonals der HL von 3.254 (Stand 31.12.2022) um 85 Vollzeitäquivalente auf 3.339 (Stand 31.12.2023). Die Erhöhung der Personalaufwen-dungen (14,4 Mio. EUR) wurde im Anhang und Lagebericht 2023 aufgegriffen und im Wesentlichen mit einer Steigerung der Tariflöhne erklärt. Im Zusammenhang mit dem allgemeinen Personalanstieg, ent-sprechend steigenden Sozialversicherungsabgaben sowie dem geleisteten Inflationsausgleich für Tarif-beschäftigte ist die Erhöhung der Personalaufwendungen im HH-Jahr 2023 plausibel. Zutreffend wird im Anhang 2023 angegeben, dass es keine relevante Besoldungserhöhung für die Beamten gab. Unerwähnt



blieb der Aufwand 2023 für die Inflationsausgleichszahlung an die Beamten (1,2 Mio. EUR). Gemäß den Angaben im Lagebericht 2023 wurden die Personalaufwendungen entsprechend den Personalkostendurchschnittswerten inklusive notwendiger Anpassungen kalkuliert und bewirtschaftet.

Die Versorgungsaufwendungen setzten sich im HH-Jahr 2023 im Wesentlichen aus Zuführungen zur Pensionsrückstellung (19,3 Mio. EUR, VJ 26,4 Mio. EUR) sowie Zuführungen zur Beihilferückstellung (2,7 Mio. EUR, VJ 2,8 Mio. EUR) zusammen (vgl. Punkt 3.6.1). Die Reduzierung der Versorgungsaufwendungen 2023 gegenüber dem VJ um 7,2 Mio. EUR wurde im Anhang und im Lagebericht 2023 zutreffend erwähnt sowie vorrangig mit einer rückläufigen Zahl der aktiven Beamten ohne gleichzeitig steigender Anzahl der Versorgungsempfänger erklärt.

Die Abstimmung der Aufwendungen mit den Auszahlungen ergab, dass die Personalauszahlungen unterjährig über fremde Finanzmittel gebucht werden. So sind die Auszahlungen als durchlaufende Gelder in der Finanzrechnung in den Zeilen 35a und 35b enthalten. Zudem werden die Januarauszahlungen 2024 für die Beamten, die im Dezember 2023 erfolgen, unzulässig nicht unter den Personalauszahlungen 2023 ausgewiesen (vgl. auch Punkte 3.4.1 und 5).

#### **4.10      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 2023 betrafen die Bewirtschaftung von Grundstücken und baulichen Anlagen (33,5 Mio. EUR, VJ 22,6 Mio. EUR), die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (24,4 Mio. EUR, VJ 23,1 Mio. EUR), besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (23,8 Mio. EUR, VJ 21,5 Mio. EUR), die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen (20,2 Mio. EUR, VJ 14,6 Mio. EUR) sowie Mieten, Pachten, Leasing (13,1 Mio. EUR, VJ 11,3 Mio. EUR). Im Vergleich zum VJ sind die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen damit insgesamt um 26,0 Mio. EUR gestiegen. Im Anhang 2023 wird plausibel dazu angegeben, dass dieser starke Anstieg in Zusammenhang mit inflationsbedingten Kostensteigerungen stehe.

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 (14,9 Mio. EUR, VJ 7,1 Mio. EUR), Reinigungskosten (7,7 Mio. EUR, VJ 6,3 Mio. EUR) und sonstige Bewirtschaftungskosten (10,1 Mio. EUR, VJ 8,3 Mio. EUR). Die Verdopplung der Energie- und Wasserkosten als größte Steigerung innerhalb der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen wurde im Lagebericht des JA 2023 mit dem Krieg in der Ukraine und den dadurch gestiegenen Energiepreisen in Deutschland nachvollziehbar erklärt. Anlass für Bemerkungen ergab sich nicht.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Anlagevermögens beinhalteten vor allem Kosten für die Hafenbahn (5,0 Mio. EUR, VJ 4,9 Mio. EUR), die Erhaltung der Fahrbahnen (3,6 Mio. EUR, VJ 3,9 Mio. EUR) und Unterhaltung von Straßen (3,4 Mio. EUR, VJ 2,9 Mio. EUR), die Erhaltung und Unterhaltung von Brücken (3,3 Mio. EUR, VJ 5,0 Mio. EUR) sowie die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (2,1 Mio. EUR, VJ -29 TEUR). Die stichprobenhafte Prüfung der Buchungen und Belege ergab, dass im Jahr 2023 Aufwendungen für die Hafenbahn in Höhe von 2,2 Mio. EUR gebucht wurden, die Leistungszeiträume 2020-2022 betrafen. Die entsprechende Unterhaltungsmaßnahme für

die Eisenbahnüberführung der B75 ist weiterhin nicht abgeschlossen. Das RPA beanstandet, dass keine entsprechenden Rückstellungen bilanziert wurden und hat Hinweise für die künftige Vorgehensweise an den zuständigen Bereich gegeben.

Die besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen setzten sich in erster Linie aus Aufwendungen für Datenverarbeitung (7,3 Mio. EUR, VJ 6,4 Mio. EUR) und besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (9,7 Mio. EUR, VJ 9,8 Mio. EUR) zusammen. Im Lagebericht des JA 2023 wurde zutreffend angegeben, dass auf Letztere 2,0 Mio. EUR für die Bergung des historischen Holzwracks aus der Untertrave entfielen. Anlass für Bemerkungen ergab sich nicht.

Die Aufwendungen für die Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen entfielen vorrangig auf die Unterhaltung der Hochbauten (17,2 Mio. EUR, VJ 12,6 Mio. EUR). Die stichprobenhafte Prüfung der Buchungen und Belege ergab, dass Aufwendungen für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen in Höhe von 143 TEUR in 2023 gebucht waren, jedoch bereits den Leistungszeitraum 2021-2022 betrafen. Das RPA beanstandet, dass keine entsprechenden Rückstellungen bilanziert wurden.

#### **4.11 Bilanzielle Abschreibungen**

Abschreibungen dienen dazu, den Werteverzehr bzw. -verlust des Anlagevermögens durch die betriebliche Nutzung darzustellen. Für das HH-Jahr 2023 wurden Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen (59,0 Mio. EUR, VJ 57,0 Mio. EUR), für Umlaufvermögen (1,1 Mio. EUR, VJ 1,5 Mio. EUR) sowie für ARAP (1,7 Mio. EUR, VJ 1,8 Mio. EUR) erfasst.

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen beinhalteten, wie im Anhang 2023 angegeben, nicht allein die Abschreibungen für das HH-Jahr 2023, sondern u. a. auch die Aufwendungen im Zusammenhang mit Restbuchwertabgängen (4,9 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 gemäß den Erläuterungen im VV-Kontenrahmens lediglich die Aufwendungen für die Abnutzungen und den Verschleiß der Vermögensgegenstände auszuweisen.

Im Anhang 2023 werden bei den bilanziellen Abschreibungen keine Angaben dazu gemacht, dass unter der Position die Aufwendungen für die Ausbuchung der ARAP-Buchwerte 2023 im Zusammenhang mit den Eisenbahnkreuzungsmaßnahmen der B207 gezeigt werden (2,7 Mio. EUR, vgl. Punkt 3.4.2)

Im HH-Jahr 2023 wurden zudem außerplanmäßige Abschreibungen von 528 TEUR erfasst, die im Anhang 2023 nicht erläutert werden. Vorrangig betrafen die Abschreibungen Wertminderungen im Zusammenhang mit den vom Bund gekauften Grundstücken (0,4 Mio. EUR Zugang bei Ackerland). Als Gegenleistung wurde die Eintragung einer Grunddienstbarkeit auf einem anderen Grundstück der HL vereinbart. Auf der Grundlage eines Wertgutachtens wurden dadurch 514 TEUR des Grundstücks außerplanmäßig abgeschrieben. Das Gutachten wurde angefordert, lag jedoch bis zum Abschluss der Prüfung nicht vor. Die Prüfung wird im Rahmen der Prüfung des JA 2024 fortgesetzt.





Die Abschreibungen von Umlaufvermögen entfielen in Höhe von 0,3 Mio. EUR auf die Ausbuchung von Forderungen beim Rettungsdienst. Wünschenswert wäre hier eine Angabe im Anhang im Zusammenhang mit den Bearbeitungsrückständen gewesen. Weitere 0,3 Mio. EUR betrafen Forderungen von Ausgleichsentgelten für Baulasten für ein verkauftes Grundstück im Fischereihafen. Die HL hatte der Eintragung von Baulasten auf verschiedenen Flurstücken zugestimmt. Der Vertragspartner widersprach den Berechnungen des Entgeltes, sodass entschieden wurde, das ursprünglich berechnete Entgelt zu reduzieren. Festgestellt wurde, dass die Ausbuchungen unzulässig in der Finanzrechnung erfasst waren (vgl. Punkt 5).

## **4.12 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 (278,4 Mio. EUR, VJ 253,8 Mio. EUR), Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (166,7 Mio. EUR, VJ 153,2 Mio. EUR) sowie Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage (11,9 Mio. EUR, VJ 11,8 Mio. EUR) ausgewiesen.

Die Sozialtransferaufwendungen beinhalten 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 2023 betrafen die Aufwendungen im Wesentlichen Eingliederungshilfen (97,3 Mio. EUR, VJ 91,3 Mio. EUR), soziale Leistungen an natürliche Personen innerhalb (48,1 Mio. EUR, VJ 42,1 Mio. EUR) und außerhalb von Einrichtungen (113,7 Mio. EUR, VJ 99,4 Mio. EUR), Leistungen nach dem AsylbLG (12,3 Mio. EUR, VJ 14,4 Mio. EUR) sowie weitere soziale Leistungen (5,1 Mio. EUR, VJ 4,7 Mio. EUR). Die Sozialtransferaufwendungen 2023 wurden vom RPA bereits zum Teil unterjährig durch Verwendungsnachweise/Quartalsnachweise bzw. im 1. Quartal 2024 durch entsprechende Jahresnachweise geprüft. Wesentliche Feststellungen haben sich nicht ergeben.

Die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke wurden hauptsächlich an übrige Bereiche (101,6 Mio. EUR, VJ 85,7 Mio. EUR) sowie an verbundene Unternehmen (59,5 Mio. EUR, VJ 62,9 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 Tagespflege bzw. Tagespflegestellen (75,0 Mio. EUR, VJ 62,0 Mio. EUR), daneben Mittel aus dem Bildungsfonds für Kitas und Schulen (5,2 Mio. EUR, VJ 4,6 Mio. EUR) sowie Mittel zur Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (4,9 Mio. EUR, VJ 4,1 Mio. EUR), der Jugendarbeit und Jugendhilfe (5,1 Mio. EUR, VJ 4,9 Mio. EUR) sowie die Ganztagsbetreuung (8,1 Mio. EUR, 6,3 Mio. EUR).

Die Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen entfielen vorrangig auf den ÖPNV (18,8 Mio. EUR, VJ 27,8 Mio. EUR), die Theater Lübeck gGmbH (24,7 Mio. EUR, VJ 23,5 Mio. EUR), die LTM GmbH (3,5 Mio. EUR, VJ 3,5 Mio. EUR), die Lübecker Schwimmbäder (4,5 Mio. EUR, VJ 2,7 Mio. EUR) sowie die SIE (1,3 Mio. EUR, VJ 1,7 Mio. EUR). Die Zuschüsse betrafen im Wesentlichen die Übernahme der Verluste 2022 und 2023. Der Rückgang der Zuweisungen und Zuschüsse an verbundene Unternehmen resultierte in erster Linie daraus, dass im VJ 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 HH-Jahr 2023 lediglich die Restzahlung für den Rettungsschirm 2021 (0,4 Mio. EUR) sowie die

Zuwendungen für den Ausgleich des Deutschlandtickets (8,6 Mio. EUR) enthalten waren. Für die Angebotsausweitung des ÖPNV fielen zudem Aufwendungen in Höhe von (2,0 Mio. EUR, VJ 1,4 Mio. EUR) an. Für die Zuschüsse an die Theater gGmbH werden keine Bescheide erstellt. Auskunftsgemäß erfolgen die entsprechenden Auszahlungen auf Basis des Gesellschaftsvertrages i. V. m. dem Wirtschaftsplan. Die Gewerbesteuerumlage wurde durch die entsprechenden Berechnungen und Belege nachgewiesen.

Die Angaben und Aussagen im Anhang sowie im Lagebericht zum JA 2023 waren zutreffend.

#### **4.13 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 2023 entfielen im Wesentlichen auf die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen (72,1 Mio. EUR, VJ 64,6 Mio. EUR), Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (59,8 Mio. EUR, VJ 55,6 Mio. EUR), Geschäftsaufwendungen (15,1 Mio. EUR, VJ 11,8 Mio. EUR), Aufwendungen für die Zuführungen zu Rückstellungen (11,7 Mio. EUR, VJ 6,1 Mio. EUR) sowie Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen (3,8 Mio. EUR, VJ 5,3 Mio. EUR).

Die Aufwendungen für die aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen betrafen die Grundsicherung für Arbeitssuchende für Unterkunft und Heizung, zur Eingliederung und für einmalige Leistungen (67,8 Mio. EUR) sowie Bildungs- und Teilhabe-Paket-Leistungen an Arbeitssuchende (4,2 Mio. EUR). Eine detaillierte Prüfung erfolgte nicht.

Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden insbesondere an übrige Bereiche (21,8 Mio. EUR), an verbundene Unternehmen (18,2 Mio. EUR), an Gemeinden (5,6 Mio. EUR) sowie an den Bund (5,0 Mio. EUR) geleistet. Die Erstattungen an übrige Bereiche entfiel vorrangig auf die Erstattungen an die Rettungsdienstleister (9,8 Mio. EUR, VJ 9,1 Mio. EUR) und an soziale Einrichtungen für das Vorhalten von Unterkünften für Spätaussiedler (11,3 Mio. EUR, VJ 9,4 Mio. EUR). Wesentliche Feststellungen ergaben sich nicht. Die Erstattungen an verbundene Unternehmen betrafen insbesondere Aufwendungen an die EBL für Abschläge aus der Straßenbaulastträgerpauschale für das HH-Jahr 2023 (8,7 Mio. EUR, VJ 8,5 Mio. EUR). Für die fehlende Endabrechnung der Pauschale 2023 wurde, wie im Anhang 2023 angegeben, eine Rückstellung gebildet (0,2 Mio. EUR). Weitere Erstattungen an die EBL entfielen auf die Straßenreinigung (3,7 Mio. EUR, VJ 3,7 Mio. EUR). Darin enthalten waren Erträge aus der Erstattung für die Abrechnung des Jahres 2022 (0,2 Mio. EUR). Für die Endabrechnung der Straßenreinigung 2023 wurde gemäß den Erläuterungen im Anhang keine Rückstellung gebildet. Dies war entsprechend der Erstattung 2022 nachvollziehbar. Die Erstattungen an Gemeinden umfassten in Höhe von 3,0 Mio. EUR (VJ 2,1 Mio. EUR) Schulkostenbeiträge sowie in Höhe von 1,1 Mio. EUR (VJ 0,8 Mio. EUR) die Mitfinanzierung an den ÖPNV-Netzen. Die stichprobenhafte Prüfung ergab, dass Schulkostenbeiträge in Höhe von mindestens 1,3 Mio. EUR auf VJ entfielen. Zu diesen Abrechnungen waren Rückstellungen von 0,4 Mio. EUR gebildet worden. 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 gezeigt, andererseits nach Auffassung des RPA sachgerecht 0,4 Mio. EUR Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen. Darüber hinaus wurden Aufwendungen in Höhe von 1,3 Mio. EUR aus der Ausbuchung von konsumtiven Aufwendungen von der AiB des Smart-City-Projektes erfasst. Diese betrafen in Höhe von 0,5 Mio. EUR jedoch Personalkosten der HL für dieses Projekt aus dem Jahr 2022, die unter den Personalaufwendungen hätten ausgewiesen werden müssen.

Die Aufwendungen aus der Zuführung zu Rückstellungen im HH-Jahr 2023 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 (10,4 Mio. EUR). Zu den weiteren Feststellungen vgl. Punkt 3.6.5.

Die Wertveränderungen betrafen EB-Korrekturen von Gebäuden (3,0 Mio. EUR, VJ 3,2 Mio. EUR, vgl. Punkt 3.1.5) sowie Aufwendungen aus der Anpassung von Wertberichtigungen von Forderungen (0,8 Mio. EUR, VJ 2,1 Mio. EUR), insbesondere die Anpassung der Einzel- und Pauschalwertberichtigung auf öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen (0,1 Mio. EUR, VJ 1,4 Mio. EUR) sowie auf Gewerbesteuerforderungen (0,6 Mio. EUR, VJ 0,6 Mio. EUR).

#### **4.14 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Die Aufwendungen 2023 entfielen vorrangig auf Zinsen für Darlehen vom privaten Bereich (5,8 Mio. EUR, VJ 5,6 Mio. EUR), für Darlehen vom öffentlichen Bereich (0,8 Mio. EUR, VJ 0,9 Mio. EUR) sowie auf Zinsen für Kassen- bzw. Ablösekredite (2,5 Mio. EUR, VJ 0,3 Mio. EUR). Der Zinsaufwand gegenüber dem Land (0,2 Mio. EUR, VJ 0,2 Mio. EUR) entstand für bereitgestellte Städtebauförderungsmittel. Hier waren Zweckentfremdungszinsen für die Jahre 2016-2019 zu leisten. Die um 2,2 Mio. EUR gestiegenen Zinsen für die Kassenkredite ergaben sich aus der Erhöhung des Bestandes an Kassenkrediten. Die Zinsaufwendungen sind in Summe dennoch um 9,7 Mio. EUR gesunken, da es im Vergleich zum VJ, wie im Anhang 2023 angegeben, zu keinen sonstigen Finanzaufwendungen kam. 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.

### **Ausbuchung von Forderungen**

Bereits in diversen Kassenprüfungen wurde darauf hingewiesen, dass in der Finanzrechnung unzulässig Buchungen für die zahlungsunwirksame Ausbuchung von Forderungen erfasst werden (vgl. zuletzt VO/2023/12307- Buchhaltung und Finanzen / Bereich 1.210 – Bericht über die Kassenprüfung 2023). Im JA 2023 wurden dabei als Einzahlungen und Auszahlungen für die Ausbuchung von Forderungen mindestens 0,6 Mio. EUR als öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Benutzungsgebühren) sowie 0,4 Mio.

EUR als privatrechtliche Leistungsentgelte bzw. Kostenerstattungen ausgewiesen. Dies entspricht nicht den gesetzlichen Vorgaben.

### **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 für alle GBV 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 zu Folge handelt es sich insgesamt um Einzahlungen und Auszahlungen, die wirtschaftlich nicht der HL zuzurechnen sind. In der Finanzrechnung 2023 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**

### **Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage**

Die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der HL wurde im Lagebericht 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 2023 wurden die Ein- und Auszahlungen des VJ den Werten 2023 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 nicht über die Hintergründe zu der Abweichung bei den Auszahlungen für Investitionstätigkeiten von -71,6 Mio. EUR informiert.

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. Ohne Erläuterungen blieben die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sowie der Effekt aus der Gründung der SIE auf das Jahresergebnis 2023



bzw. die sonstigen Erträge. Es fehlte ebenso eine Aussage darüber, inwieweit bzw. in welcher Höhe mit den Verkäufen des HH-Jahres 2023 insgesamt ein Gewinn oder Verlust erzielt wurde.

Zu den wesentlichen Budget-Entwicklungen bzw. Plan-Ist-Abweichungen wurden auf FB-Ebene Ausführungen gegeben. Nicht alle betragsmäßigen Angaben waren nachvollziehbar. Nach Ansicht des RPA sollte kenntlich gemacht werden, welche Planwerte hier zu Grunde gelegt werden (ursprünglicher HH-Ansatz, fortgeschriebener Ansatz etc.). Abweichend zur sonstigen Zuordnung im FB 1 wurde das Produkt 111098 Entgelte und Bezüge im Lagebericht 2023 unter der Allgemeinen Finanzwirtschaft gezeigt. Diese Veränderung zu den HH-Plänen bzw. der Produktübersicht ist für den Leser nicht transparent erläutert.

### **Vorgänge von besonderer Bedeutung**

Als wesentliche Vorgänge von besonderer Bedeutung im HH-Jahr 2023 wurden u. a. die Entwicklung in den Gesellschaften digitale Strategie der HL, die Wrackbergung sowie die Wahlen im Jahr 2023 genannt. Die Angaben zu der Wrackbergung und den Wahlen waren im Wesentlichen nachvollziehbar.

Die Erläuterungen zu den Entwicklungen in den Gesellschaften trafen keinerlei Aussagen zu wesentlichen Jahresergebnissen. Unerwähnt blieben z. B. Informationen zum Verzicht auf Gewinnabführungen an die HL oder geleistete Ausschüttungen (GG Trave 744 TEUR).

Die Kündigung der Finanzsoftware Mach im Dezember 2023 durch den Softwareanbieter zum Ende des Jahres 2026 wurde weder im Anhang noch im Lagebericht 2023 thematisiert. Die Verwaltung hat den Sachverhalt als nicht relevant für den JA 2023 angesehen. Nach Ansicht des RPA wäre es hingegen geboten gewesen, hierzu eine Information zu geben, ggf. als Vorgang von besonderer Bedeutung bzw. unter den Chancen, Risiken und Prognosen. Die dadurch anstehenden Auswirkungen auf den HH 2024 ff. sowie die zusätzlichen Kosten und Personalbedarfe sind durchaus bedeutsam.

### **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, u. a. die Konjunkturlage bzw. das Zinsänderungsrisiko, das Bau- und Wohnungswesen sowie der neu gegründete Eigenbetrieb SIE. Eine konkrete Beurteilung der Risiken erfolgte lediglich teilweise.

Wünschenswert wäre, dass im Zusammenhang mit den Chancen und Risiken auch Ausführungen zu den wesentlichen Beteiligungsunternehmen getroffen sowie Erläuterungen zu den bestehenden Bürgschaften gegeben werden. Auf die Reduzierung der Bürgschaftssumme wurde beispielsweise 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 sachgerecht. Das in



den Haushaltsplänen der HL kommunizierte Ziel, möglichst schnell in den nächsten Jahren die Kassenkredite vollständig abzubauen, sollte ebenfalls beurteilt werden.

## 7 Zusammenfassung

Das RPA hat die Prüfung des JA 2023 sowie die des Lageberichts gemäß § 92 GO durchgeführt. Die Prüfung war so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit Unrichtigkeiten und Verstöße erkannt werden, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der HL wesentlich auswirken.

Das RPA kommt zu dem Ergebnis, dass der JA zum 31.12.2023 den Anforderungen des § 92 GO entspricht und mit Ausnahme der folgenden Einschränkungen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der HL vermittelt:

- geringere Aussagekraft des Anlagenspiegels 2023 durch nicht ausreichende Darstellungen und Erläuterungen der in den jeweiligen Spalten ausgewiesenen Werte im Anhang (2023: EB-Korrekturen),
- fehlerhafter Ausweis von ARAP und PRAP,
- unzulässige Bildung von Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im HH-Jahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist (Gebäudemanagement).

Der Verwaltung ist es freigestellt, sich zu diesem Bericht äußern. Eine Behandlung des JA-Berichts 2023 ist für den Rechnungsprüfungsausschuss im April 2025 vorgesehen.

Lübeck, 15.10.2024  
14.07.13.01-2023

Dr. Katja Schur

Nadine Lietzow