

Entwurf

Jahresabschluss

zum

31.12.2023

Amt Brück

Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 des Amtes Brück

Aufstellungsvermerk

Gemäß § 82 der BbgKVerf wurde der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 des Amtes Brück von der Kämmerin erstellt und dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Potsdam-Mittelmark zur Prüfung zugeleitet.

Brück, den 27.02.2025


Boese
Kämmerin

Feststellungsvermerk

Der geprüfte Jahresabschluss des Amtes Brück für das Haushaltsjahr 2023 mit seinen Anlagen wird hiermit festgestellt und dem Amtsausschuss für die Sitzung am 08.12.2025 zugestellt.

Brück, den 09.10.2025


Ryll
Amtdirektor

Inhaltsverzeichnis

		Seite
1.	Vorbemerkungen	3
2.	Bilanz	4
3..	Ergebnisrechnung	6
4.	Finanzrechnung	8
5.	Teilrechnungen	11
5.1.	Teilrechnungen auf Produktbereichsebene	11
5.2.	Teilrechnungen auf Produktebene	20
6.	Rechenschaftsbericht	55
6.1.	Vorbemerkungen zum Rechenschaftsbericht	56
6.2.	Auswertung der Ergebnisrechnung	56
6.3.	Auswertung der Finanzrechnung	61
6.4.	Ausführungen zur Bilanz	68
6.4.1.	Änderung der Eröffnungsbilanz	69
6.4.2.	Bilanzanalyse	70
6.4.3.	Abschließende Bemerkungen	72
7.	Anlagen zum Jahresabschluss	72
7.1.	Anhang	74
	Anlage 1 zum Anhang: Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen	90
	Anlage 2 zum Anhang: Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen	93
	Anlage 3 zum Anhang: Übersicht Leasingverträge	93
7.2.	Anlagenübersicht	94
7.3.	Forderungsübersicht	96
7.4.	Verbindlichkeitenübersicht	97
7.5.	Übersicht über die Beteiligungen und Mitgliedschaft	98

1. Vorbemerkungen

Auf der Grundlage der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) und der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (KomHKV) hat die Stadt Brück ihre Haushaltswirtschaft seit dem 01.01.2010 auf die doppelte Buchführung umgestellt.

Gemäß § 82 Abs. 1 BbgKVerf ist für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres ein Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung zu fertigen und muss klar und übersichtlich sein. Soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist, hat der Jahresabschluss sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten. Er soll die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darstellen.

Die Gemeinde soll nach § 82 Abs. 4 BbgKVerf über den geprüften Jahresabschluss bis spätestens zum 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres beschließen. Seit der Einführung der Doppik und dem damit verbundenen erheblichen Arbeitsaufwand gelang es nicht, die gesetzliche Frist einzuhalten. Jedoch konnte der Rückstand kontinuierlich mit dem Ziel abgebaut werden, zukünftig die Jahresabschlüsse zeitnah aufzustellen.

Der Jahresabschluss ist gemäß den Bestimmungen des § 82 Abs. 1 BbgKVerf zu erstellen.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- der Bilanz,
- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen und
- dem Rechenschaftsbericht.

Des Weiteren sind dem Jahresabschluss als Anlagen beizufügen:

- der Anhang,
- die Anlagenübersicht,
- die Forderungsübersicht und
- die Verbindlichkeitenübersicht,
- den Beteiligungsbericht gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf.

2. Bilanz

Aktivseite	2022	2023	Passivseite	2022	2023
	- in EUR -			- in EUR -	
1. Anlagevermögen	6.054.171,18	6.770.237,09	1. Eigenkapital	4.797.870,08	4.855.484,97
1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände	62.501,46	61.020,44	1.1. Basis Reinvermögen	1.015.625,91	1.015.625,91
1.2. Sachanlagevermögen	5.991.169,72	6.708.716,65	1.2. Rücklagen aus Überschüssen	3.782.244,17	3.839.859,06
1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	1.2.1. Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.782.244,17	3.839.859,06
1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.390.025,06	3.331.082,81	1.2.2. Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.3. Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	201.494,03	187.548,61	1.3. Sonderrücklage	0,00	0,00
1.2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	587.794,10	573.966,84	1.4. Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	7.148,51	7.148,51	1.4.1. Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.2.6. Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.239.517,76	2.225.543,23	1.4.2. Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	462.141,41	381.885,58			
1.2.8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	103.048,85	1.541,07			
1.3. Finanzanlagevermögen	500,00	500,00	2. Sonderposten	1.242.475,64	1.479.313,06
1.3.1. Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	2.1. Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.088.039,76	1.441.817,28
1.3.2. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	2.2. Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	0,00
1.3.3. Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	2.3. Sonstige Sonderposten	37.935,88	37.495,78
1.3.4. Anteile an sonstigen Beteiligungen	500,00	500,00	2.4. Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	116.500,00	0,00
1.3.5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00			
1.3.6. Ausleihungen	0,00	0,00	3. Rückstellungen	457.680,00	426.466,00
1.3.6.1. an Sondervermögen	0,00	0,00	3.1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	388.846,00	345.172,00
1.3.6.2. an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	3.2. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
1.3.6.3. an Zweckverbände	0,00	0,00	3.3. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
1.3.6.4. an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	3.4. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
1.3.6.5. Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	3.5. sonstige Rückstellungen	68.834,00	81.294,00
2. Umlaufvermögen	2.862.442,60	2.213.929,49	4. Verbindlichkeiten	2.437.288,48	2.236.056,15
2.1. Vorräte	0,00	0,00	4.1. Anleihen	0,00	0,00
2.1.1. Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00	4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.239.843,57	2.079.685,29
2.1.2. Sonstiges Vorratsvermögen	0,00	0,00	4.3. Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
2.1.3. Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	4.4. Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	227.026,01	523.593,67	4.5. Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
2.2.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	207.453,88	504.994,87	4.6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	116.928,30	63.147,89
2.2.1.1. Gebühren	59.150,36	112.455,68	4.7. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	408,22
2.2.1.2. Beiträge	0,00	0,00	4.8. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.1.3. Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-3.223,65	-5.574,49	4.9. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.2.1.4. Steuern	0,00	0,00	4.10. Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
2.2.1.5. Transferleistungen	6.000,00	167.834,67	4.11. Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.1.6. Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	190.074,37	301.860,66	4.12. Sonstige Verbindlichkeiten	80.516,61	92.814,75
2.2.1.7. Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-44.547,20	-71.581,65			
2.2.2. Privatrechtliche Forderungen	3.133,77	6.108,52			
2.2.2.1. gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	2.062,57	6.120,61			
2.2.2.2. gegen Sondervermögen	0,00	0,00			
2.2.2.3. gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00			
2.2.2.4. gegen Zweckverbände	1.080,00	0,00			
2.2.2.5. gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00			
2.2.2.6. Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-8,80	-12,09			
2.2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	16.438,36	12.490,28			
2.3. Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.4. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.635.416,59	1.690.335,82			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	19.327,54	13.457,28			
	</				

3. Ergebnisrechnung

Ergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.827.351,16	5.183.200,00	5.334.789,02	-151.589,02
3. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.160,02	201.100,00	293.008,89	-91.908,89
5. privatrechtliche Leistungsentgelte	24.296,19	22.200,00	48.474,55	-26.274,55
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.553,35	55.900,00	170.166,52	-114.266,52
7. sonstige ordentliche Erträge	559.928,82	36.800,00	144.968,75	-108.168,75
8. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>5.720.289,54</u>	<u>5.499.200,00</u>	<u>5.991.407,73</u>	<u>-492.207,73</u>
11. Personalaufwendungen	3.439.603,95	4.150.045,00	4.087.676,11	62.368,89
12. Versorgungsaufwendungen	3.037,00	186.755,00	-57.419,00	244.174,00
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	814.079,95	1.213.040,41	966.458,68	246.581,73
14. Abschreibungen	411.063,93	507.900,00	448.672,21	59.227,79
15. Transferaufwendungen	6.683,28	3.100,00	8.233,11	-5.133,11
16. sonstige ordentliche Aufwendungen	992.732,53	536.409,39	438.879,25	97.530,14
17. = <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>5.667.200,64</u>	<u>6.597.249,80</u>	<u>5.892.500,36</u>	<u>704.749,44</u>
18. = <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 bis 17)</u>	<u>53.088,90</u>	<u>-1.098.049,80</u>	<u>98.907,37</u>	<u>-1.196.957,17</u>
19. Zinsen und sonstige Finanzerträge	15,00	11.200,00	27.654,39	-16.454,39
20. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.750,51	79.374,82	68.946,87	10.427,95
21. = <u>Finanzergebnis</u>	<u>-12.735,51</u>	<u>-68.174,82</u>	<u>-41.292,48</u>	<u>-26.882,34</u>
22. = <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>40.353,39</u>	<u>-1.166.224,62</u>	<u>57.614,89</u>	<u>-1.223.839,51</u>
23. außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24. – außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26. = <u>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</u>	<u>40.353,39</u>	<u>-1.166.224,62</u>	<u>57.614,89</u>	<u>-1.223.839,51</u>

4. Finanzrechnung

**Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
-in EUR-**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.781.440,42	5.134.200,00	5.125.536,87	8.663,13
3.	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	192.552,31	201.100,00	239.644,70	-38.544,70
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	18.707,03	21.600,00	48.151,11	-26.551,11
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	94.566,00	55.900,00	77.848,27	-21.948,27
7.	sonstige Einzahlungen	43.221,80	36.000,00	50.715,09	-14.715,09
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15,00	100,00	27.627,27	-27.527,27
9.	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 8)</u>	<u>5.130.502,56</u>	<u>5.448.900,00</u>	<u>5.569.523,31</u>	<u>-120.623,31</u>
10.	Personalauszahlungen	3.557.571,48	4.176.138,71	4.067.906,47	108.232,24
11.	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	876.445,16	1.234.726,41	961.358,64	273.367,77
13.	Transferauszahlungen	13.382,64	1.600,00	6.440,00	-4.840,00
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	481.308,94	696.588,91	518.382,77	178.206,14
15.	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 bis 14)</u>	<u>4.928.708,22</u>	<u>6.109.054,03</u>	<u>5.554.087,88</u>	<u>554.966,15</u>
16.	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)</u>	<u>201.794,34</u>	<u>-660.154,03</u>	<u>15.435,43</u>	<u>-675.589,46</u>
17.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.518,19	256.000,00	286.195,00	-30.195,00
18.	Einzahlungen Beiträgen und Engelten	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	12.591,85	16.206,00	61.999,46	-45.793,46
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (17 bis 23)</u>	<u>29.110,04</u>	<u>272.206,00</u>	<u>348.194,46</u>	<u>-75.988,46</u>
25.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.837,35	72.542,87	5.042,87	67.500,00
26.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
27.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	10.969,42	115.864,34	30.295,62	85.568,72
28.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	766.355,50	1.886.236,21	1.116.764,44	769.471,77
30.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (25 bis 31)</u>	<u>812.162,27</u>	<u>2.074.643,42</u>	<u>1.153.102,93</u>	<u>921.540,49</u>
33.	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)</u>	<u>-783.052,23</u>	<u>-1.802.437,42</u>	<u>-804.908,47</u>	<u>-997.528,95</u>
34.	= <u>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (16 + 33)</u>	<u>-581.257,89</u>	<u>-2.462.591,45</u>	<u>-789.473,04</u>	<u>-1.673.118,41</u>
35.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.750.000,00	450.000,00	0,00	450.000,00
36.	Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
37.	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38.	= <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>1.750.000,00</u>	<u>450.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>450.000,00</u>
39.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	72.658,28	165.700,00	160.158,28	5.541,72
40.	Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
41.	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
42. = <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	72.658,28	165.700,00	160.158,28	5.541,72
43. = <u>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)</u>	<u>1.677.341,72</u>	<u>284.300,00</u>	<u>-160.158,28</u>	<u>444.458,28</u>
44. Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
45. Auszahlungen an Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
46. = <u>Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
47. = <u>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43 + 46)</u>	<u>1.096.083,83</u>	<u>-2.178.291,45</u>	<u>-949.631,32</u>	<u>-1.228.660,13</u>
48. + voraussichtlicher Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.518.211,32	2.614.295,15	2.614.295,15	0,00
49a Bestand an fremden Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	20.185,64	0,00	21.121,44	-21.121,44
49b Veränderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	935,80	0,00	4.550,55	-4.550,55
49. + Bestand an fremden Finanzmitteln	21.121,44	0,00	25.671,99	-25.671,99
50. = <u>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</u>	<u>2.635.416,59</u>	<u>436.003,70</u>	<u>1.690.335,82</u>	<u>-1.254.332,12</u>

5. Teilrechnungen

5.1. Teilrechnungen auf Produktbereichsebene

Produktgruppen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.197,03	135.500,00	156.590,06	-21.090,06
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.581,00	25.100,00	11.104,06	13.995,94
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	9.394,79	8.300,00	7.282,77	1.017,23
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.115,56	11.300,00	16.440,08	-5.140,08
7.	sonstige ordentliche Erträge	392,85	0,00	154,72	-154,72
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>72.681,23</u>	<u>180.200,00</u>	<u>191.571,69</u>	<u>-11.371,69</u>
11.	Personalaufwendungen	2.662.567,17	3.280.245,00	3.296.312,48	-16.067,48
12.	Versorgungsaufwendungen	3.037,00	186.755,00	-57.419,00	244.174,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	323.026,39	543.795,64	469.047,64	74.748,00
14.	Abschreibungen	112.438,00	133.100,00	114.086,38	19.013,62
15.	Transferaufwendungen	6.683,28	3.100,00	7.753,28	-4.653,28
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	279.756,09	284.501,00	249.640,41	34.860,59
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>3.387.507,93</u>	<u>4.431.496,64</u>	<u>4.079.421,19</u>	<u>352.075,45</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-3.314.826,70</u>	<u>-4.251.296,64</u>	<u>-3.887.849,50</u>	<u>-363.447,14</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10,20	0,00	348,79	-348,79
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>-10,20</u>	<u>0,00</u>	<u>-348,79</u>	<u>348,79</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-3.314.836,90</u>	<u>-4.251.296,64</u>	<u>-3.888.198,29</u>	<u>-363.098,35</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-3.314.836,90</u>	<u>-4.251.296,64</u>	<u>-3.888.198,29</u>	<u>-363.098,35</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-3.314.836,90</u>	<u>-4.251.296,64</u>	<u>-3.888.198,29</u>	<u>-363.098,35</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	3.154,42	4.000,00	3.154,41	845,59
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-14.095,00	313.600,00	82.872,38	230.727,62

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	389,85	0,00	130,00	-130,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	389,85	0,00	130,00	-130,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	10.969,42	115.078,94	20.585,22	94.493,72
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	105.839,22	37.707,55	28.667,16	9.040,39
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	116.808,64	152.786,49	49.252,38	103.534,11
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	-116.418,79	-152.786,49	-49.122,38	-103.664,11

Produktstrahmen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung
Produktbereiche	11	Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
11110120001				
11110.783100 BGA	51.804,66	25.000,00	20.347,42	4.652,58
11110.783200 GWG	53.651,60	7.707,55	8.319,74	-612,19
11110.783400 Lizenzen	6.161,82	64.720,52	7.702,28	57.018,24
11110.783400 Anzahlungen auf Sachanlagen	2.023,00	3.000,80	0,00	3.000,80
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-113.641,08	-100.428,87	-36.369,44	-64.059,43
11120180001				
11120.783400 Lizenzen	0,00	11.026,54	10.074,54	952,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-11.026,54	-10.074,54	-952,00
11130180001 Betriebs- und Geschäftsausstattung				
11130.783100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
11130.783200 GWG	382,96	0,00	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-382,96	-5.000,00	0,00	-5.000,00

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.886,97	45.000,00	92.396,59	-47.396,59
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.579,02	176.000,00	281.904,83	-105.904,83
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	14.901,40	13.900,00	33.050,00	-19.150,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.627,19	42.600,00	149.570,51	-106.970,51
7.	sonstige ordentliche Erträge	521.371,96	6.800,00	76.481,17	-69.681,17
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>931.366,54</u>	<u>284.300,00</u>	<u>633.403,10</u>	<u>-349.103,10</u>
11.	Personalaufwendungen	581.464,84	645.400,00	600.408,53	44.991,47
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	485.176,47	660.317,41	474.828,90	185.488,51
14.	Abschreibungen	293.933,49	371.300,00	328.464,11	42.835,89
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	71,61	-71,61
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	711.501,44	250.407,39	187.569,53	62.837,86
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>2.072.076,24</u>	<u>1.927.424,80</u>	<u>1.591.342,68</u>	<u>336.082,12</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-1.140.709,70</u>	<u>-1.643.124,80</u>	<u>-957.939,58</u>	<u>-685.185,22</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12,76	0,00	43,64	-43,64
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>-12,76</u>	<u>0,00</u>	<u>-43,64</u>	<u>43,64</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-1.140.722,46</u>	<u>-1.643.124,80</u>	<u>-957.983,22</u>	<u>-685.141,58</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-1.140.722,46</u>	<u>-1.643.124,80</u>	<u>-957.983,22</u>	<u>-685.141,58</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-1.140.722,46</u>	<u>-1.643.124,80</u>	<u>-957.983,22</u>	<u>-685.141,58</u>
Nachrichtlich:					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	38.739,82	45.800,00	46.129,17	-329,17
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	293.933,49	371.300,00	328.464,11	42.835,89

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.518,19	256.000,00	286.195,00	-30.195,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	12.202,00	16.206,00	61.819,46	-45.613,46
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>28.720,19</u>	<u>272.206,00</u>	<u>348.014,46</u>	<u>-75.808,46</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.837,35	72.542,87	5.042,87	67.500,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	785,40	785,40	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	660.516,28	1.848.528,66	1.088.097,28	760.431,38
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>695.353,63</u>	<u>1.921.856,93</u>	<u>1.094.925,55</u>	<u>826.931,38</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-666.633,44</u>	<u>-1.649.650,93</u>	<u>-746.911,09</u>	<u>-902.739,84</u>

Produkttrahnen	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung
Produktbereiche	12	Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12600110002				
12600.783104 Digitalfunk	807,00	20.000,00	13.090,00	6.910,00
Saldo aus der investitionstätigkeit	-807,00	-20.000,00	-13.090,00	-6.910,00
12600120003				
12600.681100 Zuwendung Fahrzeuge	15.000,00	256.000,00	0,00	256.000,00
12600.783101 Feuerwehrfahrzeuge	30.260,28	704.715,96	-761,60	705.477,56
12600.783101 Feuerwehrfahrzeuge	550.488,94	1.027.085,74	1.050.269,53	-23.183,79
Saldo aus der investitionstätigkeit	-565.749,22	-1.475.801,70	-1.049.507,93	-426.293,77
12600130002				
12600.785105 Gerätehaus Deutsch Bork	0,00	5.042,87	5.042,87	0,00
Saldo aus der investitionstätigkeit	0,00	-5.042,87	-5.042,87	0,00
12600200001 Feuerwehrgerätehaus Neuendorf				
12600.785106 FGH Neuendorf	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
Saldo aus der investitionstätigkeit	0,00	-7.500,00	0,00	-7.500,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12200180001 Betriebs- und Geschäftsausstattung				
12200.783400 Lizenzen	0,00	785,40	0,00	785,40
Saldo aus der investitionstätigkeit	0,00	-785,40	0,00	-785,40
12600120001				
12600.783100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.191,43	27.598,62	4.948,85	22.649,77
12600.783200 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	23.581,82	36.148,39	11.601,46	24.546,93
Saldo aus der investitionstätigkeit	-72.773,25	-63.747,01	-16.550,31	-47.196,70
12600120002				
12600.785201 Feuerlöschbrunnen	34.837,35	60.000,00	0,00	60.000,00
Saldo aus der investitionstätigkeit	-34.837,35	-60.000,00	0,00	-60.000,00
12600140001				
12600.783130 technische Anlagen	2.582,30	32.979,95	8.949,04	24.030,91
Saldo aus der investitionstätigkeit	-2.582,30	-32.979,95	-8.949,04	-24.030,91

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.622,56	39.800,00	46.256,66	-6.456,66
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	8.141,78	-8.141,78
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.810,60	2.000,00	4.155,93	-2.155,93
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	50,00	-50,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>45.433,16</u>	<u>41.800,00</u>	<u>58.604,37</u>	<u>-16.804,37</u>
11.	Personalaufwendungen	195.571,94	224.400,00	190.955,10	33.444,90
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.877,09	8.927,36	22.582,14	-13.654,78
14.	Abschreibungen	3.289,54	3.500,00	4.596,91	-1.096,91
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	408,22	-408,22
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.475,00	1.501,00	1.669,31	-168,31
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>206.213,57</u>	<u>238.328,36</u>	<u>220.211,68</u>	<u>18.116,68</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>-160.780,41</u>	<u>-196.528,36</u>	<u>-161.607,31</u>	<u>-34.921,05</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-160.780,41</u>	<u>-196.528,36</u>	<u>-161.607,31</u>	<u>-34.921,05</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-160.780,41</u>	<u>-196.528,36</u>	<u>-161.607,31</u>	<u>-34.921,05</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-160.780,41</u>	<u>-196.528,36</u>	<u>-161.607,31</u>	<u>-34.921,05</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	74,00	0,00	74,00	-74,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.289,54	3.500,00	4.596,91	-1.096,91

Produkttrahmen
Produktbereiche
Produktbereiche

3
36
36

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	50,00	-50,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	0,00	0,00	50,00	-50,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	8.925,00	-8.925,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	0,00	0,00	8.925,00	-8.925,00
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	0,00	0,00	-8.875,00	8.875,00

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.632.644,60	4.962.900,00	5.039.545,71	-76.645,71
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	38.164,01	30.000,00	68.282,86	-38.282,86
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>4.670.808,61</u>	<u>4.992.900,00</u>	<u>5.107.828,57</u>	<u>-114.928,57</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	1.402,90	0,00	1.524,81	-1.524,81
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>1.402,90</u>	<u>0,00</u>	<u>1.524,81</u>	<u>-1.524,81</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>4.669.405,71</u>	<u>4.992.900,00</u>	<u>5.106.303,76</u>	<u>-113.403,76</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	15,00	11.200,00	27.654,39	-16.454,39
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.727,55	79.374,82	68.554,44	10.820,38
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>-12.712,55</u>	<u>-68.174,82</u>	<u>-40.900,05</u>	<u>-27.274,77</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>4.656.693,16</u>	<u>4.924.725,18</u>	<u>5.065.403,71</u>	<u>-140.678,53</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>4.656.693,16</u>	<u>4.924.725,18</u>	<u>5.065.403,71</u>	<u>-140.678,53</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>4.656.693,16</u>	<u>4.924.725,18</u>	<u>5.065.403,71</u>	<u>-140.678,53</u>
Nachrichtlich:					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.402,90	0,00	1.524,81	-1.524,81

5.2. Teilrechnungen auf Produktebene

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	69.700,00	100.143,39	-30.443,39
	11100.414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	69.700,00	98.614,89	-28.914,89
	11100.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	1.528,50	-1.528,50
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>69.700,00</u>	<u>100.143,39</u>	<u>-30.443,39</u>
11.	Personalaufwendungen	186.179,24	332.545,00	404.351,67	-71.806,67
	11100.501100 Dienstaufwendungen Beamte	61.898,16	87.800,00	97.122,57	-9.322,57
	11100.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	161.909,82	178.400,00	191.330,87	-12.930,87
	11100.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	1.127,04	0,00	0,00	0,00
	11100.502100 Versorgungskassenbeiträge Beamte	53.775,11	10.000,00	59.030,14	-49.030,14
	11100.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.675,82	6.500,00	6.310,36	189,64
	11100.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	32.783,29	36.100,00	36.812,73	-712,73
	11100.505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	12.082,00	12.082,00	0,00
	11100.505200 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen	-106.828,00	0,00	0,00	0,00
	11100.506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	1.663,00	1.663,00	0,00
	11100.506200 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Beschäftigten	-24.162,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	3.037,00	186.755,00	-57.419,00	244.174,00
	11100.515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	784,00	186.755,00	0,00	186.755,00
	11100.515200 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	-3.500,00	-6.656,00	3.156,00
	11100.516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.253,00	3.500,00	0,00	3.500,00
	11100.516200 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	-50.763,00	50.763,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.917,74	155.800,00	137.692,09	18.107,91
	11100.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	1.284,52	3.500,00	607,20	2.892,80
	11100.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	10.602,24	147.500,00	133.237,41	14.262,59
	11100.527110 Aufwendungen für Repräsentation, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	4.030,98	4.800,00	3.847,48	952,52
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	1.363,28	2.000,00	1.513,28	486,72
	11100.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	50,00	500,00	200,00	300,00
	11100.531878 Auflösung RAP inv. Zuschuss	1.313,28	1.500,00	1.313,28	186,72
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	29.629,10	34.000,00	30.986,10	3.013,90
	11100.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	29.629,10	34.000,00	30.986,10	3.013,90
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>236.126,36</u>	<u>711.100,00</u>	<u>517.124,14</u>	<u>193.975,86</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-236.126,36</u>	<u>-641.400,00</u>	<u>-416.980,75</u>	<u>-224.419,25</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
21.	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-236.126,36</u>	<u>-641.400,00</u>	<u>-416.980,75</u>	<u>-224.419,25</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-236.126,36</u>	<u>-641.400,00</u>	<u>-416.980,75</u>	<u>-224.419,25</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-236.126,36</u>	<u>-641.400,00</u>	<u>-416.980,75</u>	<u>-224.419,25</u>
Nachrichtlich:					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-127.953,00	200.500,00	-43.674,00	244.174,00
	11100.505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	12.082,00	12.082,00	0,00
	11100.505200 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen	-106.828,00	0,00	0,00	0,00
	11100.506100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	1.663,00	1.663,00	0,00
	11100.506200 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Beschäftigten	-24.162,00	0,00	0,00	0,00
	11100.515100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	784,00	186.755,00	0,00	186.755,00
	11100.515200 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	-3.500,00	-6.656,00	3.156,00
	11100.516100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	2.253,00	3.500,00	0,00	3.500,00
	11100.516200 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	-50.763,00	50.763,00

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.197,03	65.800,00	56.446,67	9.353,33
	11110.414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	25.600,00	61.800,00	53.292,26	8.507,74
	11110.414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	442,61	0,00	0,00	0,00
	11110.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	3.154,42	4.000,00	3.154,41	845,59
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	361,43	100,00	169,45	-69,45
	11110.431100 Verwaltungsgebühren	246,43	100,00	169,45	-69,45
	11110.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	115,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	9.394,79	8.300,00	7.282,77	1.017,23
	11110.441100 Mieten und Pachten	2.480,76	7.500,00	6.591,16	908,84
	11110.441190 Miete - RAP	6.376,08	600,00	627,12	-27,12
	11110.441199 Periodenfremd - Mieten und Pachten	169,90	0,00	0,00	0,00
	11110.442300 Erträge aus dem Verkauf von Waren	91,15	0,00	36,50	-36,50
	11110.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	276,90	200,00	27,99	172,01
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.713,40	6.300,00	16.435,74	-10.135,74
	11110.448250 Erstattungen von Gemeinden/ GV privat rechtlich	0,00	100,00	0,00	100,00
	11110.448299 Periodenfremd - Erstattungen von Gemeinden / GV privat-rechtlich	0,00	0,00	224,00	-224,00
	11110.448350 Erstattungen von Zweckverbänden und dergl. privat rechtlich	6.285,00	5.800,00	6.045,00	-245,00
	11110.448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	5.551,92	-5.551,92
	11110.448750 Erstattungen von privaten Unternehmen	428,40	400,00	4.614,82	-4.214,82
7.	sonstige ordentliche Erträge	389,85	0,00	130,00	-130,00
	11110.453100 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	389,85	0,00	130,00	-130,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	46.056,50	80.500,00	80.464,63	35,37
11.	Personalaufwendungen	611.159,19	901.600,00	880.485,36	21.114,64
	11110.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	491.400,77	748.400,00	715.309,30	33.090,70
	11110.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	17.380,61	21.500,00	23.229,78	-1.729,78
	11110.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	97.033,50	124.900,00	134.844,12	-9.944,12
	11110.503299 Periodenfremd - Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	72,54	-72,54
	11110.504110 Ausgaben Gesundheitsvorsorge	5.344,31	6.800,00	7.029,62	-229,62
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	286.483,44	345.095,64	309.888,90	35.206,74
	11110.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.137,47	28.023,00	5.391,72	22.631,28
	11110.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausstattungsgegenständen	6.809,52	5.500,00	10.293,68	-4.793,68
	11110.522201 Wartung Kopiertechnik	12.933,04	13.000,00	14.215,86	-1.215,86
	11110.522202 Wartung Computertechnik	97.408,36	85.572,64	81.743,42	3.829,22
	11110.522203 Reparatur/Anschaffung für Computer (nur Aufwand)	704,76	10.000,00	13.362,21	-3.362,21
	11110.522299 Periodenfremd - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausstattungsgegenständen	0,00	0,00	23,56	-23,56
	11110.523100 Geschäftsaufwendungen	5.706,17	5.800,00	5.689,90	110,10
	11110.523101 Mieten Nebengebäude Bürgerbüro u.a.	38.644,17	40.500,00	36.118,33	4.381,67
	11110.523200 Leasing	14.261,97	16.900,00	14.261,97	2.638,03

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	11110.524100 Aufwendungen für Heizung, Brennstoffe, Heizenergie	9.840,73	35.000,00	20.526,86	14.473,14
	11110.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten	14.551,31	25.500,00	17.331,59	8.168,41
	11110.524102 Aufwendungen für Wasser, Abwasser	1.251,54	1.900,00	1.424,73	475,27
	11110.524103 Aufwendungen für Reinigung	4.248,97	4.500,00	7.525,47	-3.025,47
	11110.524104 Aufwendungen für Versicherung	9.211,05	9.300,00	10.273,55	-973,55
	11110.524105 Aufwendungen für Sonstige Bewirtschaftungskosten	7.012,31	6.000,00	6.398,64	-398,64
	11110.524199 Periodenfremd - Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	76,06	0,00	260,55	-260,55
	11110.525100 Haltung von Fahrzeugen	4.951,13	5.500,00	6.970,60	-1.470,60
	11110.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	15.619,32	17.500,00	18.105,69	-605,69
	11110.526101 Besondere Aufwendungen für Ausbildungskosten Azubis	5.651,20	4.500,00	5.479,80	-979,80
	11110.526110 Besondere Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung	258,70	600,00	1.003,41	-403,41
	11110.526199 Periodenfremd - Besondere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	0,00	0,00	115,50	-115,50
	11110.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	831,34	1.000,00	881,32	118,68
	11110.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	19.059,58	17.000,00	25.218,44	-8.218,44
	11110.529110 Aufwendungen für Arbeitsmedizinischer Dienst	9.314,74	11.500,00	7.272,10	4.227,90
14.	Abschreibungen	101.316,45	120.000,00	101.177,59	18.822,41
	11110.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	101.316,45	120.000,00	101.177,59	18.822,41
15.	Transferaufwendungen	5.320,00	1.100,00	6.240,00	-5.140,00
	11110.531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	1.000,00	1.100,00	1.000,00	100,00
	11110.531800 Zuschüsse an übrige Bereiche	4.320,00	0,00	5.240,00	-5.240,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	186.597,78	133.591,00	152.293,32	-18.702,32
	11110.541100 Aufwendungen für Reisekosten	2.772,45	5.800,00	3.978,52	1.821,48
	11110.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	600,00	0,00	600,00
	11110.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	10.254,25	9.589,00	8.381,73	1.207,27
	11110.543101 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	9.407,43	7.102,00	11.416,94	-4.314,94
	11110.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto	35.025,77	35.000,00	33.841,17	1.158,83
	11110.543103 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Inserate	27.677,39	25.000,00	32.447,51	-7.447,51
	11110.543105 Aufwendungen für Sachverst., Gerichtskosten, Rechtsberatung	69.776,93	38.000,00	53.263,19	-15.263,19
	11110.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter	6.658,35	7.000,00	3.602,30	3.397,70
	11110.543199 Periodenfremd - Geschäftsaufwendungen	14.679,65	0,00	0,00	0,00
	11110.544100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	10.122,83	5.500,00	5.361,96	138,04
	11110.547100 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	222,73	0,00	0,00	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	1.190.876,86	1.501.386,64	1.450.085,17	51.301,47
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	-1.144.820,36	-1.420.886,64	-1.369.620,54	-51.266,10
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	10,20	0,00	348,79	-348,79
	11110.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	10,20	0,00	348,79	-348,79
21.	= Finanzergebnis	-10,20	0,00	-348,79	348,79
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.144.830,56	-1.420.886,64	-1.369.969,33	-50.917,31
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.144.830,56	-1.420.886,64	-1.369.969,33	-50.917,31
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-1.144.830,56	-1.420.886,64	-1.369.969,33	-50.917,31
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	3.154,42	4.000,00	3.154,41	845,59
	11110.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	3.154,42	4.000,00	3.154,41	845,59
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	101.316,45	120.000,00	101.177,59	18.822,41
	11110.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	101.316,45	120.000,00	101.177,59	18.822,41

Teilfinanzrechnung

Haushaltsjahr 2023

in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	389,85	0,00	130,00	-130,00
	11110.683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	389,85	0,00	130,00	-130,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	389,85	0,00	130,00	-130,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	10.969,42	104.052,40	10.510,68	93.541,72
	11110.783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	10.969,42	104.052,40	10.510,68	93.541,72
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	105.456,26	32.707,55	28.667,16	4.040,39
	11110.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	51.804,66	25.000,00	20.347,42	4.652,58
	11110.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	53.651,60	7.707,55	8.319,74	-612,19
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	116.425,68	136.759,95	39.177,84	97.582,11
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-116.035,83	-136.759,95	-39.047,84	-97.712,11

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
11110120001				
11110.783100 BGA	51.804,66	25.000,00	20.347,42	4.652,58
11110.783200 GWG	53.651,60	7.707,55	8.319,74	-612,19
11110.783400 Lizenzen	6.161,82	64.720,52	7.702,28	57.018,24
11110.783400 Anzahlungen auf Sachanlagen	2.023,00	3.000,80	0,00	3.000,80
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-113.641,08	-100.428,87	-36.369,44	-64.059,43

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.462,73	3.000,00	2.259,61	740,39
	11120.431100 Verwaltungsgebühren	1.462,73	3.000,00	2.259,61	740,39
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2,16	0,00	4,34	-4,34
	11120.448899 Periodenfremd - Erstattungen von übrigen Bereichen privat-rechtlich	2,16	0,00	4,34	-4,34
7.	sonstige ordentliche Erträge	3,00	0,00	0,00	0,00
	11120.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	3,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	1.467,89	3.000,00	2.263,95	736,05
11.	Personalaufwendungen	769.131,62	853.500,00	887.734,72	-34.234,72
	11120.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	623.364,25	697.200,00	725.140,74	-27.940,74
	11120.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	21.790,41	24.000,00	24.181,16	-181,16
	11120.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	123.976,96	132.300,00	138.412,82	-6.112,82
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.188,15	17.200,00	10.445,38	6.754,62
	11120.522202 Wartung Computertechnik	7.490,92	8.800,00	5.258,38	3.541,62
	11120.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	7.697,23	8.400,00	5.187,00	3.213,00
14.	Abschreibungen	710,94	1.100,00	1.102,37	-2,37
	11120.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	709,66	1.100,00	1.084,44	15,56
	11120.573200 Abschreibungen auf Forderungen	1,28	0,00	17,93	-17,93
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	62.024,27	61.610,00	64.434,25	-2.824,25
	11120.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	37,00	200,00	0,00	200,00
	11120.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	135,59	400,00	0,00	400,00
	11120.543101 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	3.691,38	3.610,00	3.581,33	28,67
	11120.543105 Aufwendungen für Sachverst., Gerichtskosten, Rechtsberatung	52.096,66	72.100,00	42.043,50	30.056,50
	11120.543106 Aufwendungen für Kontoführung	4.643,64	5.300,00	6.346,42	-1.046,42
	11120.543199 Periodenfremd - Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	3,00	-3,00
	11120.549450 Zuführung zu Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
	11120.549452 Inanspruchnahme Rückstellung Prüfung Jahresabschluss, EB	-38.580,00	-60.000,00	-27.540,00	-32.460,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	847.054,98	933.410,00	963.716,72	-30.306,72
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	-845.587,09	-930.410,00	-961.452,77	31.042,77
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-845.587,09	-930.410,00	-961.452,77	31.042,77
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-845.587,09	-930.410,00	-961.452,77	31.042,77
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-845.587,09	-930.410,00	-961.452,77	31.042,77
<u>Nachrichtlich:</u>					
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	2.130,94	-18.900,00	13.562,37	-32.462,37
	11120.549450 Zuführung zu Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
	11120.549452 Inanspruchnahme Rückstellung Prüfung Jahresabschluss, EB	-38.580,00	-60.000,00	-27.540,00	-32.460,00
	11120.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	709,66	1.100,00	1.084,44	15,56
	11120.573200 Abschreibungen auf Forderungen	1,28	0,00	17,93	-17,93

Teilfinanzrechnung

Haushaltsjahr 2023

in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	11.026,54	10.074,54	952,00
	11120.783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	11.026,54	10.074,54	952,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	11.026,54	10.074,54	952,00
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-11.026,54	-10.074,54	-952,00

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz 2023	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023
	2022		2023	
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
11120180001				
11120.783400 Lizenzen	0,00	11.026,54	10.074,54	952,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-11.026,54	-10.074,54	-952,00

Teilergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2023

in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.756,84	22.000,00	8.675,00	13.325,00
	11130.431100 Verwaltungsgebühren	9.665,00	15.000,00	8.675,00	6.325,00
	11130.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.091,84	7.000,00	0,00	7.000,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.400,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	11130.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV öffentl.rechtl.	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
	11130.448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	11.400,00	3.500,00	0,00	3.500,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	24,72	-24,72
	11130.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	24,72	-24,72
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	25.156,84	27.000,00	8.699,72	18.300,28
11.	Personalaufwendungen	1.096.097,12	1.192.600,00	1.123.740,73	68.859,27
	11130.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	847.064,69	967.400,00	901.111,36	66.288,64
	11130.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	40.856,11	6.000,00	14.840,70	-8.840,70
	11130.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	29.672,17	33.300,00	30.118,65	3.181,35
	11130.502900 Versorgungskassenbeiträge Sonstige Beschäftigte	1.389,59	0,00	512,05	-512,05
	11130.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	168.807,58	184.700,00	174.115,72	10.584,28
	11130.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	8.306,98	1.200,00	3.042,25	-1.842,25
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.437,06	25.700,00	11.021,27	14.678,73
	11130.522202 Wartung Computertechnik	0,00	5.700,00	1.571,99	4.128,01
	11130.523100 Mieten und Pachten	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
	11130.525100 Haltung von Fahrzeugen	1.275,84	0,00	2.590,58	-2.590,58
	11130.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	4.161,22	10.000,00	6.858,70	3.141,30
14.	Abschreibungen	10.410,61	12.000,00	11.806,42	193,58
	11130.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	10.398,25	12.000,00	11.779,63	220,37
	11130.573200 Abschreibungen auf Forderungen	12,36	0,00	26,79	-26,79
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.504,94	55.300,00	1.926,74	53.373,26
	11130.542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
	11130.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	0,00	100,00	0,00	100,00
	11130.543101 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	1.504,94	2.200,00	1.926,74	273,26
	11130.543105 Aufwendungen für Sachverst., Gerichtskosten, Rechtsberatung	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	1.113.449,73	1.285.600,00	1.148.495,16	137.104,84
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 .I. 17)	-1.088.292,89	-1.258.600,00	-1.139.795,44	-118.804,56
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.088.292,89	-1.258.600,00	-1.139.795,44	-118.804,56
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	Ansatz / Ergebnis
		1	2	3	4
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-1.088.292,89</u>	<u>-1.258.600,00</u>	<u>-1.139.795,44</u>	<u>-118.804,56</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-1.088.292,89</u>	<u>-1.258.600,00</u>	<u>-1.139.795,44</u>	<u>-118.804,56</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	10.410,61	12.000,00	11.806,42	193,58
	11130.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	10.398,25	12.000,00	11.779,63	220,37
	11130.573200 Abschreibungen auf Forderungen	12,36	0,00	26,79	-26,79

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	382,96	5.000,00	0,00	5.000,00
	11130.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	11130.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	382,96	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	382,96	5.000,00	0,00	5.000,00
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-382,96	-5.000,00	0,00	-5.000,00

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
11130180001 Betriebs- und Geschäftsausstattung				
11130.783100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
11130.783200 GWG	382,96	0,00	0,00	0,00
Saldo aus der Investitionstätigkeit	-382,96	-5.000,00	0,00	-5.000,00

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.196,94	0,00	0,00	0,00
	12100.448100 Erstattungen vom Land	530,93	0,00	0,00	0,00
	12100.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV	19.666,01	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>20.196,94</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.315,32	109,96	109,96	0,00
	12100.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	5.320,00	0,00	0,00	0,00
	12100.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	300,95	109,96	109,96	0,00
	12100.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto	8.694,37	0,00	0,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>14.315,32</u>	<u>109,96</u>	<u>109,96</u>	<u>0,00</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>5.881,62</u>	<u>-109,96</u>	<u>-109,96</u>	<u>0,00</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>5.881,62</u>	<u>-109,96</u>	<u>-109,96</u>	<u>0,00</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>5.881,62</u>	<u>-109,96</u>	<u>-109,96</u>	<u>0,00</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>5.881,62</u>	<u>-109,96</u>	<u>-109,96</u>	<u>0,00</u>
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.876,47	96.000,00	113.124,98	-17.124,98
	12200.431100 Verwaltungsgebühren	108.100,97	95.000,00	112.579,93	-17.579,93
	12200.431101 Verwaltungsgebühren (ohne SZ)	775,50	1.000,00	545,05	454,95
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	1.026,12	700,00	799,27	-99,27
	12200.442300 Erträge aus dem Verkauf von Waren	1.026,12	700,00	799,27	-99,27
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.900,70	2.400,00	2.400,00	0,00
	12200.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV öffentl. rechtl.	4.900,00	2.400,00	2.400,00	0,00
	12200.448850 Erstattungen von übrigen Bereichen privat rechtlich	2.000,70	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	7.329,93	6.000,00	7.929,67	-1.929,67
	12200.456100 Bußgelder	6.894,00	6.000,00	6.650,00	-650,00
	12200.459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	310,00	0,00	425,96	-425,96
	12200.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	125,93	0,00	853,71	-853,71
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	124.133,22	105.100,00	124.253,92	-19.153,92
11.	Personalaufwendungen	462.576,45	539.700,00	484.387,02	55.312,98
	12200.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	374.159,79	438.400,00	394.419,69	43.980,31
	12200.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	13.154,79	14.900,00	13.395,07	1.504,93
	12200.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	75.261,87	86.400,00	76.572,26	9.827,74
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.235,35	29.390,04	28.894,96	495,08
	12200.522202 Wartung Computertechnik	13.212,07	14.500,00	15.618,21	-1.118,21
	12200.523100 Geschäftsaufwendungen	0,00	690,04	0,00	690,04
	12200.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	3.867,90	4.000,00	3.654,50	345,50
	12200.527100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.625,61	10.000,00	9.447,25	552,75
	12200.527101 Gefahrenabwehraufwendungen - Corona Krise	4.354,77	0,00	0,00	0,00
	12200.529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	175,00	200,00	175,00	25,00
14.	Abschreibungen	236,35	1.300,00	1.362,19	-62,19
	12200.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	1.300,00	528,66	771,34
	12200.573200 Abschreibungen auf Forderungen	236,35	0,00	833,53	-833,53
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	67.432,86	66.297,43	62.411,70	3.885,73
	12200.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	59.420,27	60.000,00	57.561,68	2.438,32
	12200.543101 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	2.947,87	3.000,00	2.601,07	398,93
	12200.543105 Aufwendungen für Sachverst., Gerichtskosten, Rechtsberatung	4,50	500,00	0,00	500,00
	12200.545800 Erstattungen an übrige Bereiche	5.060,22	2.797,43	2.248,95	548,48
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	557.481,01	636.687,47	577.055,87	59.631,60
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-433.347,79	-531.587,47	-452.801,95	-78.785,52
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	5,00	-5,00
	12200.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	5,00	-5,00
21.	= Finanzergebnis	0,00	0,00	-5,00	5,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	-433.347,79	-531.587,47	-452.806,95	-78.780,52
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	-433.347,79	-531.587,47	-452.806,95	-78.780,52
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	-433.347,79	-531.587,47	-452.806,95	-78.780,52
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	236,35	1.300,00	1.362,19	-62,19
	12200.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	1.300,00	528,66	771,34
	12200.573200 Abschreibungen auf Forderungen	236,35	0,00	833,53	-833,53

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	785,40	785,40	0,00
	12200.783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	785,40	785,40	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>785,40</u>	<u>785,40</u>	<u>0,00</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>-785,40</u>	<u>-785,40</u>	<u>0,00</u>

Produkttrahmen
Produktbereiche
Produkt

1
12
12200

Zentrale Verwaltung
Sicherheit und Ordnung
Allgemeine Ordnung und Sicherheit

L. Nissen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12200180001 Betriebs- und Geschäftsausstattung				
12200.783400 Lizenzen	0,00	785,40	0,00	785,40
Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-785,40	0,00	-785,40

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.886,97	45.000,00	92.396,59	-47.396,59
	12600.414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	6.000,00	0,00	7.500,00	-7.500,00
	12600.414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	4.235,65	0,00	0,00	0,00
	12600.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	75.700,00	0,00	40.707,52	-40.707,52
	12600.414700 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	500,00	0,00	0,00	0,00
	12600.414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	769,00	0,00	0,00	0,00
	12600.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	36.682,32	45.000,00	44.189,07	810,93
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.702,55	80.000,00	168.779,85	-88.779,85
	12600.432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	94.702,55	80.000,00	168.779,85	-88.779,85
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	13.875,28	13.200,00	32.250,73	-19.050,73
	12600.441100 Mieten mit 19% USt	6.661,20	6.600,00	6.794,16	-194,16
	12600.441110 Mieten Feuerwehrobjekt Golzow	7.138,78	6.100,00	8.895,96	-2.795,96
	12600.441199 Periodenfremd - Mieten und Pachten	75,30	0,00	85,74	-85,74
	12600.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	16.474,87	-15.974,87
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.529,55	40.200,00	147.170,51	-106.970,51
	12600.448100 Erstattungen vom Land	38.600,00	39.800,00	44.000,00	-4.200,00
	12600.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV öffentl. rechtl.	872,88	0,00	100.087,70	-100.087,70
	12600.448399 Periodenfremd - Erstattungen von Zweckverbänden und dgl. privat-rechtlich	0,00	0,00	17,81	-17,81
	12600.448550 Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen - privat- rechtlich	543,75	400,00	548,51	-148,51
	12600.448799 Periodenfremd - Erstattungen von übrigen Unternehmen privat-rechtlich	312,92	0,00	2.451,90	-2.451,90
	12600.448800 Erstattungen von übrigen Bereichen öffentlich rechtlich	200,00	0,00	0,00	0,00
	12600.448850 Erstattungen von übrigen Bereichen privat rechtlich	0,00	0,00	64,59	-64,59
7.	sonstige ordentliche Erträge	514.042,03	800,00	68.551,50	-67.751,50
	12600.453100 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	12.202,00	0,00	61.169,46	-61.169,46
	12600.453150 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	650,00	-650,00
	12600.457100 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.057,50	800,00	1.940,10	-1.140,10
	12600.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	499.782,53	0,00	4.791,94	-4.791,94
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	787.036,38	179.200,00	509.149,18	-329.949,18
11.	Personalaufwendungen	118.888,39	105.700,00	116.021,51	-10.321,51
	12600.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	94.879,65	81.600,00	88.454,37	-6.854,37
	12600.501900 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	0,00	900,00	0,00	900,00
	12600.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.949,28	3.100,00	2.920,78	179,22
	12600.502900 Versorgungskassenbeiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	100,00	0,00	100,00
	12600.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	18.501,86	16.700,00	16.945,08	-245,08
	12600.503900 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige Beschäftigte	0,00	300,00	0,00	300,00
	12600.504110 Ausgaben Gesundheitsvorsorge	1.557,60	3.000,00	7.701,28	-4.701,28
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	457.870,91	628.327,37	445.933,94	182.393,43
	12600.521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.077,49	135.912,69	115.702,19	20.210,50
	12600.521110 Unterhaltung der Grundstücke Feuerwehrobjekt Golzow	0,00	8.600,00	1.145,42	7.454,58
	12600.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	484,92	12.000,00	10.431,36	1.568,64
	12600.522200 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	21.598,85	10.000,00	12.641,25	-2.641,25
	12600.522202 Wartung Computertechnik	2.715,45	2.000,00	1.753,83	246,17
	12600.523100 Mieten und Pachten	26.645,14	20.300,00	15.705,14	4.594,86
	12600.523110 Erbbauzinsen, Erbbaupachtzins	4.143,94	4.100,00	4.143,94	-43,94
	12600.524100 Aufwendungen für Heizung, Brennstoffe, Heizenergie	19.964,47	44.000,00	28.254,78	15.745,22
	12600.524101 Aufwendungen für Beleuchtung, Stromkosten	14.316,49	25.000,00	19.997,43	5.002,57
	12600.524102 Aufwendungen für Wasser, Abwasser	1.878,68	2.100,00	1.912,20	187,80
	12600.524103 Aufwendungen für Reinigung	33.866,18	42.000,00	34.166,30	7.833,70
	12600.524104 Aufwendungen für Versicherung	5.493,95	5.200,00	6.542,45	-1.342,45
	12600.524105 Aufwendungen für Sonstige Bewirtschaftungskosten	1.454,94	1.100,00	2.136,30	-1.036,30
	12600.524110 Aufwendungen für Betriebskosten Feuerwehrobjekt Golzow	16.900,15	13.000,00	13.460,87	-460,87
	12600.524199 Periodenfremd - Aufwendungen für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	427,92	0,00	269,76	-269,76
	12600.525100 Haltung von Fahrzeugen	66.726,05	114.134,50	69.982,39	44.152,11
	12600.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	16.828,64	74.645,55	30.801,84	43.843,71
	12600.526110 Aufwendung für Reinigung Dienst- und Schutzbekleidung	302,85	7.500,00	89,90	7.410,10
	12600.526199 Periodenfremd - Besondere Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	156,08	0,00	0,00	0,00
	12600.527100 Aufwendungen für Betriebskosten - Sachbedarf	4.802,01	5.000,00	5.308,63	-308,63
	12600.527110 Aufwendungen für Repräsentation, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	2.869,05	13.800,00	3.374,56	10.425,44
	12600.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen	7.360,39	7.500,00	13.342,41	-5.842,41
	12600.527130 Einsatzverpflegung	1.141,73	1.000,00	528,67	471,33
	12600.527200 Aufwendungen Ersatzbeschaffung von in Festwerten erfassten Vermögensgegenständen	167.233,54	77.834,63	52.539,32	25.295,31
	12600.529100 Mitgliedsbeitrag Kreisfeuerwehrverband	1.482,00	1.600,00	1.703,00	-103,00
14.	Abschreibungen	293.697,14	370.000,00	327.101,92	42.898,08
	12600.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	237.293,38	370.000,00	292.119,17	77.880,83
	12600.573200 Abschreibungen auf Forderungen	36.468,98	0,00	34.982,75	-34.982,75
	12600.574100 Außerplanmäßige Abschreibungen	19.934,78	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	71,61	-71,61
	12600.531878 Auflösung RAP inv. Zuschuss	0,00	0,00	71,61	-71,61
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	629.753,26	184.000,00	125.047,87	58.952,13
	12600.541100 Aufwendungen für Reisekosten	843,24	0,00	25,80	-25,80
	12600.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	64.628,52	75.300,00	69.885,41	5.414,59
	12600.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	1.546,06	1.200,00	1.584,19	-384,19
	12600.543101 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	361,45	300,00	438,10	-138,10
	12600.543102 Aufwendungen für Post- und Fernmeldegebühren, Porto	8.112,78	9.000,00	7.975,73	1.024,27
	12600.543105 Aufwendungen für Sachverst., Gerichtskosten, Rechtsberatung	1.802,32	25.000,00	375,00	24.625,00
	12600.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter	16.822,94	34.700,00	6.902,03	27.797,97
	12600.544100 Feuerwehrnfallkassenbeitrag	21.623,79	22.000,00	22.698,90	-698,90
	12600.545200 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	500,00	22,74	477,26

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
	12600.545800 Erstattungen an übrige Bereiche	12.105,71	16.000,00	15.139,97	860,03
	12600.549300 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	501.906,45	0,00	0,00	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	1.500.209,70	1.288.027,37	1.014.176,85	273.850,52
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	-713.173,32	-1.108.827,37	-505.027,67	-603.799,70
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12,76	0,00	38,64	-38,64
	12600.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	12,76	0,00	38,64	-38,64
21.	= Finanzergebnis	-12,76	0,00	-38,64	38,64
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-713.186,08	-1.108.827,37	-505.066,31	-603.761,06
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-713.186,08	-1.108.827,37	-505.066,31	-603.761,06
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-713.186,08	-1.108.827,37	-505.066,31	-603.761,06
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	38.739,82	45.800,00	46.129,17	-329,17
	12600.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	36.682,32	45.000,00	44.189,07	810,93
	12600.457100 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten	2.057,50	800,00	1.940,10	-1.140,10
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	293.697,14	370.000,00	327.101,92	42.898,08
	12600.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	237.293,38	370.000,00	292.119,17	77.880,83
	12600.573200 Abschreibungen auf Forderungen	36.468,98	0,00	34.982,75	-34.982,75
	12600.574100 Außerplanmäßige Abschreibungen	19.934,78	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung

Haushaltsjahr 2023

in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.518,19	256.000,00	286.195,00	-30.195,00
	12600.681100 Investitionszuwendungen vom Land	15.000,00	256.000,00	286.195,00	-30.195,00
	12600.681800 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	1.518,19	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	12.202,00	16.206,00	61.819,46	-45.613,46
	12600.683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	12.202,00	16.206,00	61.819,46	-45.613,46
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	28.720,19	272.206,00	348.014,46	-75.808,46
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.837,35	72.542,87	5.042,87	67.500,00
	12600.785105 Feuerwehrgerätehaus DB	0,00	5.042,87	5.042,87	0,00
	12600.785106 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
	12600.785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	34.837,35	60.000,00	0,00	60.000,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	660.516,28	1.848.528,66	1.088.097,28	760.431,38
	12600.783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	49.191,43	27.598,62	4.948,85	22.649,77
	12600.783101 Fahrzeuge	580.749,22	1.731.801,70	1.049.507,93	682.293,77
	12600.783104 Digitalfunk	807,00	20.000,00	13.090,00	6.910,00
	12600.783130 Auszahlungen für den Erwerb von Technische Anlagen	6.186,81	32.979,95	8.949,04	24.030,91
	12600.783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	23.581,82	36.148,39	11.601,46	24.546,93
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
	12600.781800 Zuschüsse für Investitionen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	695.353,63	1.921.071,53	1.094.140,15	826.931,38
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-666.633,44	-1.648.865,53	-746.125,69	-902.739,84

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2022	2023	2023	2023
	1	2	3	4
Investitionen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12600110002				
12600.783104 Digitalfunk	807,00	20.000,00	13.090,00	6.910,00
Saldo aus der investitionstätigkeit	-807,00	-20.000,00	-13.090,00	-6.910,00
12600120003				
12600.681100 Zuwendung Fahrzeuge	15.000,00	256.000,00	0,00	256.000,00
12600.783101 Feuerwehrfahrzeuge	30.260,28	704.715,96	-761,60	705.477,56
12600.783101 Feuerwehrfahrzeuge	550.488,94	1.027.085,74	1.050.269,53	-23.183,79
Saldo aus der investitionstätigkeit	-565.749,22	-1.475.801,70	-1.049.507,93	-426.293,77
12600130002				
12600.785105 Gerätehaus Deutsch Bork	0,00	5.042,87	5.042,87	0,00
Saldo aus der investitionstätigkeit	0,00	-5.042,87	-5.042,87	0,00
12600200001 Feuerwehrgerätehaus Neuendorf				
12600.785106 FGH Neuendorf	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
Saldo aus der investitionstätigkeit	0,00	-7.500,00	0,00	-7.500,00
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
12600120001				
12600.783100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	49.191,43	27.598,62	4.948,85	22.649,77
12600.783200 Geringwertige Wirtschaftsgüter GWG	23.581,82	36.148,39	11.601,46	24.546,93
Saldo aus der investitionstätigkeit	-72.773,25	-63.747,01	-16.550,31	-47.196,70
12600120002				
12600.785201 Feuerlöschbrunnen	34.837,35	60.000,00	0,00	60.000,00
Saldo aus der investitionstätigkeit	-34.837,35	-60.000,00	0,00	-60.000,00
12600140001				
12600.783130 technische Anlagen	2.582,30	32.979,95	8.949,04	24.030,91
Saldo aus der investitionstätigkeit	-2.582,30	-32.979,95	-8.949,04	-24.030,91

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70,21	2.600,00	0,00	2.600,00
	12800.522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	70,21	2.600,00	0,00	2.600,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>70,21</u>	<u>2.600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.600,00</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>-70,21</u>	<u>-2.600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-2.600,00</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-70,21</u>	<u>-2.600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-2.600,00</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-70,21</u>	<u>-2.600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-2.600,00</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-70,21</u>	<u>-2.600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-2.600,00</u>
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.622,56	39.800,00	46.256,66	-6.456,66
	36200.414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	3.800,00	-3.800,00
	36200.414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	39.800,00	39.800,00	39.800,00	0,00
	36200.414201 Zuweisungen für lfd Zwecke von Gemeinden/ GV Projektförderung	1.270,18	0,00	2.567,66	-2.567,66
	36200.414800 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	478,38	0,00	15,00	-15,00
	36200.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlicher Hand	74,00	0,00	74,00	-74,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	8.141,78	-8.141,78
	36200.446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	8.141,78	-8.141,78
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315,60	0,00	0,00	0,00
	36200.448850 Erstattungen von übrigen Bereichen privat rechtlich	315,60	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	50,00	-50,00
	36200.453100 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	0,00	0,00	50,00	-50,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>41.938,16</u>	<u>39.800,00</u>	<u>54.448,44</u>	<u>-14.648,44</u>
11.	Personalaufwendungen	58.048,61	77.900,00	43.485,16	34.414,84
	36200.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	46.527,58	60.300,00	34.940,83	25.359,17
	36200.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.042,03	2.700,00	1.906,51	793,49
	36200.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.479,00	14.900,00	6.637,82	8.262,18
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.053,53	4.500,00	16.996,80	-12.496,80
	36200.525100 Haltung von Fahrzeugen	1.995,95	3.000,00	11.453,76	-8.453,76
	36200.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	277,73	500,00	103,00	397,00
	36200.527120 Aufwendungen für Veranstaltungen	1.779,85	1.000,00	5.440,04	-4.440,04
14.	Abschreibungen	3.289,54	3.500,00	3.289,55	210,45
	36200.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.289,54	3.500,00	3.289,55	210,45
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	408,22	-408,22
	36200.531100 Zuweisungen an Land	0,00	0,00	317,48	-317,48
	36200.531200 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	0,00	90,74	-90,74
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	25,90	200,00	43,99	156,01
	36200.543110 Aufwendungen für den Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter	25,90	200,00	43,99	156,01
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>65.417,58</u>	<u>86.100,00</u>	<u>64.223,72</u>	<u>21.876,28</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-23.479,42</u>	<u>-46.300,00</u>	<u>-9.775,28</u>	<u>-36.524,72</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-23.479,42</u>	<u>-46.300,00</u>	<u>-9.775,28</u>	<u>-36.524,72</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-23.479,42</u>	<u>-46.300,00</u>	<u>-9.775,28</u>	<u>-36.524,72</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-23.479,42</u>	<u>-46.300,00</u>	<u>-9.775,28</u>	<u>-36.524,72</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	74,00	0,00	74,00	-74,00
	36200.416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlicher Hand	74,00	0,00	74,00	-74,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	3.289,54	3.500,00	3.289,55	210,45
	36200.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.289,54	3.500,00	3.289,55	210,45

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	50,00	-50,00
	36200.683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	50,00	-50,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50,00	-50,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	50,00	-50,00

Teilergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2023

in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.495,00	2.000,00	4.155,93	-2.155,93
	36500.448200 Erstattungen von Gemeinden/ GV öffentl. rechtl.	3.495,00	2.000,00	2.295,00	-295,00
	36500.448250 Erstattungen von Gemeinden/ GV privat rechtlich	0,00	0,00	1.514,55	-1.514,55
	36500.448400 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	346,38	-346,38
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>3.495,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>4.155,93</u>	<u>-2.155,93</u>
11.	Personalaufwendungen	137.523,33	146.500,00	147.469,94	-969,94
	36500.501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	111.179,12	115.300,00	120.213,93	-4.913,93
	36500.502200 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.887,47	4.800,00	3.984,51	815,49
	36500.503200 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	22.456,74	26.400,00	23.271,50	3.128,50
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.823,56	4.427,36	5.585,34	-1.157,98
	36500.522202 Wartung Computertechnik	809,68	3.027,36	3.027,36	0,00
	36500.526100 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	1.013,88	1.400,00	2.557,98	-1.157,98
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	1.307,36	-1.307,36
	36500.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	1.307,36	-1.307,36
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	1.449,10	1.301,00	1.625,32	-324,32
	36500.543100 Aufwendungen für Bürobedarf, Papier, Schreibgeräte	183,90	0,00	108,52	-108,52
	36500.543101 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	1.265,20	1.301,00	1.516,80	-215,80
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>140.795,99</u>	<u>152.228,36</u>	<u>155.987,96</u>	<u>-3.759,60</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-137.300,99</u>	<u>-150.228,36</u>	<u>-151.832,03</u>	<u>1.603,67</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-137.300,99</u>	<u>-150.228,36</u>	<u>-151.832,03</u>	<u>1.603,67</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>-137.300,99</u>	<u>-150.228,36</u>	<u>-151.832,03</u>	<u>1.603,67</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-137.300,99</u>	<u>-150.228,36</u>	<u>-151.832,03</u>	<u>1.603,67</u>
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	1.307,36	-1.307,36
	36500.571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	0,00	1.307,36	-1.307,36

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	8.925,00	-8.925,00
	36500.783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	8.925,00	-8.925,00
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	8.925,00	-8.925,00
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-8.925,00	8.925,00

Teilergebnisrechnung

Haushaltsjahr 2023

in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.632.644,60	4.962.900,00	5.039.545,71	-76.645,71
	61100.413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	298.741,76	295.000,00	312.042,08	-17.042,08
	61100.418200 Amtsumlage	4.333.902,84	4.667.900,00	4.727.503,63	-59.603,63
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)</u>	<u>4.632.644,60</u>	<u>4.962.900,00</u>	<u>5.039.545,71</u>	<u>-76.645,71</u>
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>4.632.644,60</u>	<u>4.962.900,00</u>	<u>5.039.545,71</u>	<u>-76.645,71</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>4.632.644,60</u>	<u>4.962.900,00</u>	<u>5.039.545,71</u>	<u>-76.645,71</u>
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)</u>	<u>4.632.644,60</u>	<u>4.962.900,00</u>	<u>5.039.545,71</u>	<u>-76.645,71</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>4.632.644,60</u>	<u>4.962.900,00</u>	<u>5.039.545,71</u>	<u>-76.645,71</u>
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2023
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	38.164,01	30.000,00	68.282,86	-38.282,86
	61200.456100 Bußgelder	0,00	0,00	812,33	-812,33
	61200.456200 Säumniszuschläge	36.992,08	30.000,00	67.162,35	-37.162,35
	61200.456250 Säumniszuschläge	4,74	0,00	9,65	-9,65
	61200.459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,20	0,00	2,41	-2,41
	61200.459200 Periodenfremde ordentliche Erträge	1.166,99	0,00	296,12	-296,12
8.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (1 bis 9)	38.164,01	30.000,00	68.282,86	-38.282,86
11.	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Abschreibungen	1.402,90	0,00	1.524,81	-1.524,81
	61200.573200 Abschreibungen auf Forderungen	1.402,90	0,00	1.524,81	-1.524,81
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (11 bis 16)	1.402,90	0,00	1.524,81	-1.524,81
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	36.761,11	30.000,00	66.758,05	-36.758,05
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	15,00	11.200,00	27.654,39	-16.454,39
	61200.461700 Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	11.200,00	27.636,89	-16.436,89
	61200.465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	15,00	0,00	17,50	-17,50
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.727,55	79.374,82	68.554,44	10.820,38
	61200.551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	12.725,18	79.374,82	68.551,67	10.823,15
	61200.559900 Sonstige Finanzaufwendungen	2,37	0,00	2,77	-2,77
21.	= Finanzergebnis	-12.712,55	-68.174,82	-40.900,05	-27.274,77
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	24.048,56	-38.174,82	25.858,00	-64.032,82
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	24.048,56	-38.174,82	25.858,00	-64.032,82
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	24.048,56	-38.174,82	25.858,00	-64.032,82
	Nachrichtlich:				
30.	nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	nicht zahlungswirksame Aufwendungen	1.402,90	0,00	1.524,81	-1.524,81
	61200.573200 Abschreibungen auf Forderungen	1.402,90	0,00	1.524,81	-1.524,81

Rechenschaftsbericht
der Amt Brück
zum Jahresabschluss
des Haushaltsjahres 2023

6.1. Vorbemerkungen zum Rechenschaftsbericht

Gemäß § 59 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) des Landes Brandenburg ist im Rahmen des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht aufzustellen. Der Rechenschaftsbericht soll den Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der/des Amt Brück darstellen. Des Weiteren sollen Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche Risiken dargelegt werden.

Auf der Grundlage der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) und der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (KomHKV) hat das Amt Brück und die amtsangehörigen Gemeinden die Haushaltswirtschaft seit dem 01.01.2010 auf die doppelte Buchführung umgestellt.

Die Haushaltssatzung 2023 des Amtes Brück wurde am 28.11.2022 durch den Amtsausschuss beschlossen.

Die Genehmigung der Haushaltssatzung wurde am 04.01.2023 unter Aktenzeichen 41-Si 386/16/22 ohne Auflagen erteilt.

Die Veröffentlichung der Haushaltssatzung erfolgte im amtlichen Bekanntmachungsblatt des Amtes Brück, dem Flämingbote Nr. 2 am 11.02.2023.

Mit der Sitzungsvorlage A-20-175/2023 wurde dem Amtsausschuss ein unterjähriger Bericht gemäß § 29 KomHKV per 07.09.2023 zugeleitet.

6.2. Die Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln.

Der Haushalt 2023 kann im ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss von 57.614,89 € abgeschlossen werden. In der Gesamtergebnisrechnung werden ausgewiesen:

ordentliche Erträge	6.019.062,12 €
ordentliche Aufwendungen	5.961.447,23 €

Das ordentliche Ergebnis 2023 ist damit um 1.223.839,51 € besser als ursprünglich (bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz) geplant. Das ordentliche Ergebnis in Höhe von 57.614,89 € wurde der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Diese Rücklage ist in der Bilanz auf der Passivseite unter Punkt 1.2.1. Rücklagen aus Überschüssen ausgewiesen. Diese Rücklage weist zum 31.12.2023 einen Stand von 3.839.859,06 € aus.

Ein außerordentliches Ergebnis wurde wie geplant, nicht erzielt

Insgesamt schließt der Ergebnishaushalt mit einem Überschuss von 57.614,89 € ab und überschreitet damit den Planansatz um 1.223.839,51 €.

Nach § 54 Abs. 2 KomHKV sind den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ist-Ergebnissen die Ergebnisse der Rechnung des Vorjahres und die fortgeschriebenen Planansätze des Haushaltsjahres voranzustellen sowie ein Plan-/Ist-Vergleich anzufügen.

Der fortgeschriebene Ansatz berücksichtigt alle aufgrund zulässiger haushaltswirtschaftlicher Maßnahmen vorgenommenen Änderungen an den Ermächtigungsansätzen.

Der fortgeschriebene Ansatz des Haushaltsjahres 2023 stellt sich wie folgt dar:

Ertrags- und Aufwandsarten		Plan 2023	Reste aus Vorjahr 2023	UPL/APL Ech-te/unechte Deckung 2023 €	Fortgeschriebener Ansatz 2023 €
		€			
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,00	0,00	0,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.183.200	0,00	0,00	5.183.200,00
3.	Sonstige Transfererträge	0	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.100	0,00	0,00	201.100,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.200	0,00	0,00	22.200,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.000	0,00	900,00	55.900,00
7.	Sonstige ordentliche Erträge	36.800	0,00	0,00	36.800,00
8.	Aktiviertete Eigenleistungen	0	0,00	0,00	0,00
9.	Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00	0,00
10.	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.498.300	0,00	900,00	5.499.200,00
11.	Personalaufwendungen	4.036.800	100.000,00	13.245,00	4.150.045,00
12.	Versorgungsaufwendungen	200.000	0,00	-13.245,00	186.755,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.034.300	178.850,37	-109,96	1.213.040,41
14.	Abschreibungen	507.900	0,00	0,00	507.900,00
15.	Transferaufwendungen	3.100	0,00	0,00	3.100,00
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	508.500	15.699,43	12.209,96	536.409,39
17.	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.290.600	294.549,80	12.100,00	6.597.249,80
18.	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-792.300	-294.549,80	-11.200,00	-1.098.049,80
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	0	0,00	11.200,00	11.200,00
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	68.100	11.274,82	0,00	79.374,82
21.	Finanzergebnis	-68.100	-11.274,82	11.200,00	-68.174,82
22.	ordentliches Ergebnis	-860.400	-305.824,62	0,00	-1.166.224,62
23.	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	außerordentliches Ergebnis	0	0,00	0,00	0,00
26.	Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag	-860.400	-305.824,62	0,00	-1.166.224,62

Dieser fortgeschriebene Ansatz bildet gemäß § 54 Abs. 2 KomHKV die verbindliche Grundlage des nachfolgenden Plan-Ist- Vergleiches.

Die Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen ist im Anhang in der **Anlage 2** beigelegt.

Das um 1.223.839,51 € erzielte bessere ordentliche Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus den folgenden Produkten (Abweichungen im ordentlichen Ergebnis über 10 T€):

Produkt	Bezeichnung	Abweichung
11100	Gemeindeorgane	224.419,25 €
11110	Innere Verwaltung	50.917,31 €
11120	Finanzverwaltung	- 31.042,77 €
11130	Bauverwaltung	118.804,56 €
12200	Allg. Ordnung und Sicherheit	78.780,52 €
12600	Brandschutz	603.761,06 €
36200	Jugendarbeit	36.524,72 €
61100	Allg. Umlagen/Zuweisungen	76.645,71 €
61200	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	64.032,82 €

Darüber hinaus hat innerhalb der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2023 die Entwicklung gegenüber der fortgeschriebenen Planung nachfolgende berichtsrelevante Ursachen (Abweichungen über 10 T€):

Erträge

Ertragsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.827.351,16	5.183.200,00	5.334.789,02	-151.589,02
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.160,02	201.100,00	293.008,89	-91.908,89
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.296,19	22.200,00	48.474,55	-26.274,55
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.553,35	55.900,00	170.166,52	-114.266,52
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	559.928,82	36.800,00	144.968,75	-108.168,75
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.720.289,54	5.499.200,00	5.991.407,73	-492.207,73

Im Berichtsjahr sind insgesamt 492.207,73 € höhere Erträge als geplant angeordnet worden, die sich im Wesentlichen wie folgt zusammensetzen:

Die **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen** liegen mit 151.589,02 über dem fortgeschriebenen Planansatz, insbesondere:

- 59.603,63 € höhere Amtsumlage aufgrund der gestiegenen Umlagegrundlage
- 17.042,08 € höhere sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land
- 28.914,89 € höhere Zuwendung für das Tourismusprojekt
- 40.707,52 € zusätzliche Zuwendung des Landkreises für persönliche Schutzausrüstung der Feuerwehr
- 7.500,00 € zusätzliche Zuwendung vom Bundesamt für Logistik und Mobilität für Abbiegeassistenzsysteme
- 6.367,66 € für Senioren- und Jugendarbeit

Die **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** steigen Im Berichtsjahr um 91.908,89 €,

insbesondere:

- 10.129,04 € höhere Verwaltungsgebühren
- 88.779,85 € höhere Benutzungsgebühren im Brandschutz
- 7.000,00 € geringere Benutzungsgebühren im Produkt Bauverwaltung

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind um 26.274,55 € gestiegen, im Wesentlichen:

- 8.141,78 € Erstattung Kaskoschaden Jugendbus
- 15.000,00 € Erstattung OKV Vermögenseigenschadenversicherung

Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind 114.266,52 € mehr veranlagt worden, insbesondere 100.087,70 € im Produkt Brandschutz für überörtliche Hilfeleistung.

Sonstige ordentliche Erträge wurden 108.168,75 € mehr als geplant angeordnet, insbesondere:

- 37.162,35 höhere Säumniszuschläge
- 61.169,46 aus Vermögensveräußerung im Produkt Brandschutz (z.B. 5 T€ Verkauf hydraulisches Rettungsgerät, 12,3 T€ Verkauf VW, 43 T€ Verkauf TLF)

Aufwendungen

Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
11	– Personalaufwendungen	3.439.603,95	4.150.045,00	4.087.676,11	62.368,89
12	– Versorgungsaufwendungen	3.037,00	186.755,00	-57.419,00	244.174,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	814.079,95	1.213.040,41	966.458,68	246.581,73
14	– Abschreibungen	411.063,93	507.900,00	448.672,21	59.227,79
15	– Transferaufwendungen	6.683,28	3.100,00	8.233,11	-5.133,11
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	992.732,53	536.409,39	438.879,25	97.530,14
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.667.200,64	6.597.249,80	5.892.500,36	704.749,44

Im Berichtsjahr sind 704.749,44 € geringere Aufwendungen als geplant verbucht worden.

Personalaufwendungen sind im Umfang von 62.368,89 € nicht verbraucht worden, z.B. weil nicht alle Stellen vollständig besetzt waren (Elternzeit, Langzeitkrank, keine lückenlose Nachbesetzung möglich).

Die Abweichungen bei den **Versorgungsaufwendungen** ergeben sich aus 190.255 € geringeren Zuführungen und 53.919 € höhere Inanspruchnahme der Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen.

Aufwendungen für **Sach- und Dienstleistungen** sind 246.581,73 € weniger als geplant verwendet worden, im Wesentlichen:

- 50.296,36 € Gebäudeunterhaltung
- 44.118,52 € Gebäudebewirtschaftung (Strom, Heizung, Wasser, Reinigung usw.)
- 50.261,83 € Fortbildung (davon 43.843,71 im Brandschutz)
- 7.410,10 € Reinigung Schutzbekleidung
- 25.295,31 € Beschaffung Schutzausrüstung
- 10.425,44 € Ehrungen im Brandschutz
- 5.842,41 € Veranstaltungen Brandschutz
- 44.152,11 € Haltung Fahrzeuge Brandschutz

Abschreibungen sind 59.227,79 € weniger gebucht worden als geplant, z.B.

- 18.822,41 im Produkt Innere Verwaltung

- 42.898,08 € im Produkt Brandschutz (einschließlich + 34.982,75 € Abschreibungen auf Forderungen).

Sonstige ordentliche Aufwendungen sind 97.530,14 € weniger angefallen, z.B.

- 89.918,31 € geringere Sachverständigen und Gerichtskosten trotz 15 T€ höherer Aufwendungen im Produkt Innere Verwaltung (Produkt Finanzverwaltung - ca. 30 T€ Prüfung Jahresabschlüsse, im Produkt Bauverwaltung - 50 T€ nicht beauftragte Baumkontrolle, im Produkt Brandschutz - 24,6 T€ nicht beauftragtes Löschwasser-konzept),
- 27.797,97 € geringere Aufwendungen für den Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter im Produkt Brandschutz,
- zudem ist die Inanspruchnahme – Rückstellung Prüfung Jahresabschlüsse um 32.460,00 € geringer als veranschlagt erfolgt,

Finanzergebnis

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortge- schr. Ansatz / Er- gebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	15,00	11.200,00	27.654,39	-16.454,39
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.750,51	79.374,82	68.946,87	10.427,95
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-12.735,51	-68.174,82	-41.292,48	-26.882,34

Zinserträge sind insgesamt 16.454,39 mehr verbucht worden als geplant. Zudem sind 10.427,97 € geringere Zinsaufwendungen für Investitionskredite angefallen.

Ausführungen zum außerordentlichen Ergebnis

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortge- schr. Ansatz / Er- gebnis
		2022	2023	2023	2023
		1	2	3	4
23	außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24	– außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein außerordentliches Ergebnis ist wie geplant nicht erzielt worden.

Periodenfremdes Ergebnis

In die Ergebnisrechnung 2023 sind insgesamt
8.750,28 € periodenfremde Erträge und
744,91 € periodenfremde Aufwendungen geflossen.

Danach ergibt sich ein periodenfremder Überschuss von 8.005,37 €.

Die periodenfremden Erträge beziehen sich überwiegend auf Kostenerstattungen und periodenfremden ordentliche Erträge.

Die periodenfremden Aufwendungen sind dem Leistungszeitraum des Vorjahres geschuldet und wurden überwiegend für Fortbildungs- und Bewirtschaftungskosten.

Rückstellungen

Das Jahresergebnis 2023 wurde durch folgende Zuführungen bzw. Inanspruchnahme von Rückstellungen beeinflusst:

Rückstellung	Zuführung in €	Inanspruchnahme
Pensionsrückstellungen	12.082,00	6.656,00
Beihilferückstellungen	1.663,00	50.763,00
Prüfung Jahresabschlüsse	40.000,00	27.540,00
gesamt	53.745,00	84.959,00

Im Saldo wirken sich die Rückstellungen in Höhe von 31.214,00 € ergebnisverbessernd aus.

Übertragungen

Nach § 24 Abs. 1 KomHKV sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit übertragbar. Diese bleiben längstens bis zum Ende des folgenden Haushaltsjahres verfügbar und erhöhen die Ermächtigungsansätze für das Folgejahr. 185.647,23 € Ermächtigungen für Aufwendungen wurden in das Folgejahr übertragen, davon:

Verwaltung: 32.785,83 €, z.B.

- 17.920,21 € krankheitsbedingte Rückzahlung Personalkostenzuschuss Jugendkoordinator
- 13.055,52 € Rest Tourismusprojekt

Brandschutz: 152.861,40 €, z.B.:

- 20.000,00 € Unterhaltung Grundstücke
- 44.152,11 € Unterhaltung Fahrzeuge
- 29.624,35 € Fortbildung
- 46.622,58 € Ersatzbeschaffung Schutzbekleidung

6.3. Die Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind alle im Jahr 2023 erfolgten Ein- und Auszahlungen nachgewiesen. Das Ergebnis der Finanzrechnung weist die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr aus und wird als Änderung der Zahlungsmittelbestände in die Bilanz (2.4.) zum Stichtag 31.12.2023 übernommen.

Der Anfangsbestand der Zahlungsmittel wies lt. Bilanz einen Betrag in Höhe von 2.635.416,59 € aus. In diesem Bestand waren 21.121,44 € fremde Finanzmittel enthalten.

Aus dem Ergebnis der Finanzrechnung ist eine negative Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 949.631,32 € zu entnehmen.

Die fremden Finanzmittel veränderten sich von 21.121,44 € auf 25.671,99 €.

Damit ergibt sich folgende Rechnung:

	2021	2022	2023
Anfangsbestand aller Zahlungsmittel	1.275.806,37	1.538.396,96	2.635.416,59 €
Veränderung eigene Finanzmittel	262.615,58	1.096.083,83	-949.631,32 €

Veränderung fremde Finanzmittel	-24,99	935,80	4.550,55 €
Kassenkreditbestand	0,00	0,00	0,00 €
Endbestand aller Zahlungsmittel	1.538.396,96	2.635.416,59	1.690.335,82 €

Der Endbestand unterteilt sich in 25.671,99 € fremde Finanzmittel (aus Verwahrungen, Rechtsträger, Amtshilfen, Überzahlungen usw.), 0,00 € Kassenkredite und 1.664.663,83 € eigene Finanzmittel. Er ist mit dem ausgewiesenen Bestand in der Schlussbilanz zum 31.12.2023 identisch.

Die Aufnahme von Kassenkrediten war im Berichtsjahr nicht erforderlich.

Der Bestand an eigenen Zahlungsmitteln hat sich wie folgt entwickelt:

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Er- gebnis 2023
	2022	2023	2023	2023	
	1	2	3	4	5
Laufende Verwaltungstätigkeit					
Einzahlungen	5.130.502,56	5.447.900	5.448.900,00	5.569.523,31	-120.623,31
Auszahlungen	4.928.708,22	5.668.800	6.109.054,03	5.554.087,88	554.966,15
Saldo	201.794,34	-220.900	-660.154,03	15.435,43	-675.589,46
Investitionstätigkeit					
Einzahlungen	29.110,04	256.000	272.206,00	348.194,46	-75.988,46
Auszahlungen	812.162,27	815.700	2.074.643,42	1.153.102,93	921.540,49
Saldo	-783.052,23	-559.700	-1.802.437,42	-804.908,47	-997.528,95
Finanzmittelfehlbe- trag/Finanzmittelüberschuss	-581.257,89	-780.600	-2.462.591,45	-789.473,04	-1.673.118,41
Finanzierungstätigkeit					
Einzahlungen	1.750.000,00	450.000	450.000,00	0,00	450.000,00
davon:					
Aufnahme von Krediten zur Liquidi- tätssicherung	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	72.658,28	165.700	165.700,00	160.158,28	5.541,72
davon:					
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssi- cherung	0	0	0	0,00	0
Saldo	1.677.341,72	284.300	284.300,00	-160.158,28	444.458,28
Einzahlung aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus der Liquiditätsre- serven	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Veränderung des Bestandes an eige- nen Zahlungsmitteln	1.096.083,83	-496.300	-2.178.291,45	-949.631,32	-1.228.660,13
Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.518.211,32	790.000	2.614.295,15	2.614.295,15	0,00
Bestandes an fremden Zahlungsmitteln	21.121,44	0	0,00	25.671,99	-25.671,99
Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	2.635.416,59	293.700	436.003,70	1.690.335,82	-1.254.332,12

Der Finanzhaushalt wurde mit einem Bestand an liquiden Mitteln von **1.690.335,82 €** abgeschlossen. Die Mittel wurden in der Bilanz auf der Aktivseite unter Punkt 2.4. Kassenbestand ausgewiesen.

Gemäß § 55 Abs. 2 KomHKV sind auch in der Finanzrechnung die Ist-Ergebnisse den fortgeschriebenen Planansätzen gegenüberzustellen.

Der fortgeschriebene Ansatz stellt sich für die laufende Verwaltungstätigkeit zusammengefasst wie folgt dar:

Ein- und Auszahlungsarten	Plan 2023 in €	Reste aus Vorjahr in €	ÜPL/APL Echte/unechte Deckung 2023 in €	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in €
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.447.900	0,00	1.000,00	5.448.900,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.668.800	458.064,03	-17.810,00	6.109.054,03
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-220.900	-458.064,03	18.810,00	-660.154,03

Die überplan- und außerplanmäßigen Auszahlungen sind im Anhang in der **Anlage 2** zusammengestellt.

Ein- und Auszahlungen aus laufende Verwaltungstätigkeit

In der Finanzrechnung wird im Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss von 15.435,43 € ausgewiesen. Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz fällt damit das Ergebnis um 675.589,46 € positiver aus.

Laufende Verwaltungstätigkeit	Ergebnis 2022	Fortgeschriebener Ansatz 2023 in €	Ergebnis 2023 in €	Vergleich fortgeschriebener Ansatz /Ergebnis 2023 in €
Einzahlungen	5.130.502,56	5.448.900,00	5.569.523,31	-120.623,31
Auszahlungen	4.928.708,22	6.109.054,03	5.554.087,88	554.966,15
Saldo	201.794,34	-660.154,03	15.435,43	-675.589,46

Einzahlungen

Die Einzahlungen folgen in ihren Abweichungen in der Regel den dazugehörigen Ertragskonten. Abweichungen resultieren in Anlehnung an § 14 Abs. 2 KomHKV aus dem Auseinanderfallen von Ertragsbuchung und Einzahlungsbuchung. Erträge, die im Haushaltsjahr ergebniswirksam eingebucht wurden, aber nicht zahlungswirksam werden, stellen sich in der Bilanz zum Jahresende als Forderung dar. Sofern Forderungen aus Vorjahren beglichen werden, erhöhen diese die Einzahlungen, die Erträge werden nicht mehr angesprochen.

Die wesentlichen Abweichungen wurden bereits bei der Ergebnisrechnung erläutert. Abschließend wird festgestellt, dass die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit den fortgeschriebenen Planansatz um 120.623,31 € überschreiten.

Auszahlungen

Die Auszahlungen folgen in ihren Abweichungen in der Regel den dazugehörigen Aufwandskonten. Abweichungen resultieren gemäß § 14 Abs. 2 KomHKV aus dem Auseinanderfallen von Aufwandsbuchung und Auszahlungsbuchung. Aufwendungen, die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzurechnen sind, jedoch erst im Folgejahr zahlungswirksam werden, stellen sich in der Bilanz zum Jahresende als Verbindlichkeit dar. Dementsprechend werden die Auszahlungen im Folgejahr erhöht, die Aufwendungen jedoch nicht mehr berührt. Für die Verbindlichkeiten wurden insgesamt 129.241,48 € in das Folgejahr übertragen.

Auf die Ausführungen zu den wesentlichen Abweichungen der Aufwendungen in der Ergebnisrechnung wird verwiesen.

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit um 554.966,15 € den fortgeschriebenen Planansatz unterschreiten.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wurden im Umfang von 185.647,23 € übertragen. Die Übertragungen sind in der Anlage 1 zum Anhang aufgeführt.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Investitionstätigkeit des Haushaltsjahres 2023 schließt mit einem Fehlbetrag von - 804.908,47 € ab. Ursprünglich war ein Zuschuss zur Investitionstätigkeit von -559.700 € geplant. Unter Berücksichtigung des fortgeschriebenen Ansatzes von -1.802.437,42 € schließt die Investitionstätigkeit somit um 997.528,95 € besser ab.

Darstellung des fortgeschriebenen Ansatzes für die Investitionstätigkeit:

Einzahlungsarten	Plan 2023 in €	Reste aus Vor- jahr in €	ÜPL/APL Echte/unechte Deckung 2023 in €	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2023 in €
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	256.000	0,00	0,00	256.000,00
Einzahlungen aus Veräußerungen von Grundstücken	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagen	0	0,00	16.206,00	16.206,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0	0,00	0,00	0,00
Rückflüsse von Ausleihungen	0	0,00	0,00	0,00
Beiträge und ähnliche Entgelte	0	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	256.000	0,00	16.206,00	272.206,00
Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.500	5.042,87	-20.000,00	72.542,87
Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	728.200	1.218.884,55	55.016,00	2.002.100,55
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	815.700	1.223.927,42	35.016,00	2.074.643,42
Saldo aus Investitionstätigkeit	-559.700	-1.223.927,42	-18.810,00	-1.802.437,42

Die Übersicht der überplan- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen ist im Anhang in der **Anlage 2** beigelegt.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Einzahlungsarten	Ergebnis 2022 in €	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2023 in €	Ergebnis 2023 in €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergeb- nis 2023 in €
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.518,19	256.000,00	286.195,00	-30.195,00
Einzahlungen aus Veräußerungen von Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagen	12.591,85	16.206,00	61.999,46	-45.793,46
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückflüsse von Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	29.110,04	272.206,00	348.194,46	-75.988,46

Geplant war eine Förderung für ein HLF in Höhe von 256.000 €, sowie Einzahlungen aus Veräußerung von übrigen Sachanlagen in Höhe von 16.206,00 €.

Tatsächlich sind Zuwendungen in Höhe von 348.194,46 € geflossen. Insgesamt 75.988,46 € mehr als geplant. Die geplante Förderung für das HLF verschiebt sich parallel zur Fahrzeuglieferung in die Folgejahre. Insgesamt wurden im Umfang von 45.793,46 € mehr Sachanlagen veräußert als geplant.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Auszahlungsarten	Ergebnis 2022 in €	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2023 in €	Ergebnis 2023 in €	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2023 in €
Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.837,35	72.542,87	5.042,87	67.500,00
Auszahlungen für den Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen	777.324,92	2.002.100,55	1.147.060,06	855.040,49
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	812.162,27	2.074.643,42	1.153.102,93	921.540,49

Mit den investiven Auszahlungen wurden überwiegend Fahrzeugbeschaffungen finanziert, z.B. Jugendbus, Fahrzeug Gerätewart, Drehleiter, TLF 4000.

Nach § 24 KomHKV sind neben den bereits genannten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auch die Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit sowie die Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen übertragbar. Gemäß § 24 Abs. 2 KomHKV bleiben die Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann.

Sofern die Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen werden, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Da nicht alle Investitionsmaßnahmen wie vorgesehen umgesetzt werden konnten, wurden gemäß § 24 Abs. 2 KomHKV 642.327,95 € in das folgende Haushaltsjahr übertragen:

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Verbindlichkeiten für Investitionen.

Die Übertragungen sind in der Anlage 1 zum Anhang aufgeführt.

Für 279.912,26 € investive Maßnahmen, die im Plan 2023 veranschlagt bzw. fortgeschrieben waren, wurden keine Reste gebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

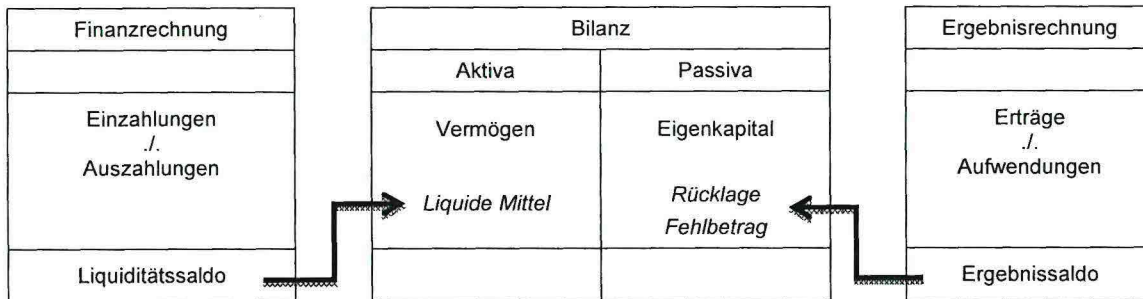
Finanzierungstätigkeit	Ergebnis 2022 in €	Fortgeschriebener An- satz 2023 in €	Ergebnis 2023 in €	Vergleich fortge- schriebener An- satz /Ergebnis 2023 in €
Einzahlungen	1.750.000,00	450.000,00	0,00	450.000,00
Auszahlungen	72.658,28	165.700,00	160.158,28	5.541,72
Saldo	1.677.341,72	284.300,00	-160.158,28	444.458,28

Die Haushaltsermächtigung zur Aufnahme eines Investitionskredites in Höhe von 450.000 € wurde 2023 nicht in Anspruch genommen.

6.4. Ausführungen zur Bilanz

Mit Hilfe der Bewertung und Bilanzierung des kommunalen Vermögens und der Verbindlichkeiten soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt werden.

Die Bilanz bildet im Rahmen des Jahresabschlusses das zentrale Element neben den Rechnungskomponenten der Finanz- und Ergebnisrechnung.



Das in der **Ergebnisrechnung** ermittelte Rechnungsergebnis wird im Rahmen der Abschlussbuchung in den Bilanzposten Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag eingebucht und beeinflusst das Eigenkapital. Ein positives Ergebnis führt zur Eigenkapitalerhöhung, ein Fehlbetrag mindert das Eigenkapital.

Im Jahr 2023 wurde ein **Überschuss** von **57.614,89 €** im **ordentlichen Ergebnis** und ein Überschuss von **0,00 €** im **außerordentlichen Ergebnis** erzielt. Das Eigenkapital hat sich im Vergleich zur Schlussbilanz des Vorjahres um 57.614,89 € auf **4.855.484,97 €** erhöht.

Der in der **Finanzrechnung** ermittelte Zahlungsbestand stellt den Bestand an liquiden Mitteln in der Bilanz dar. Wie der nachstehenden Tabelle zu entnehmen ist, hat sich der Zahlungsmittelbestand zum Jahresende im Vergleich zum Anfangsbestand um **945.080,77 €** verringert.

Die fremden Finanzmittel betragen am Ende des Jahres 25.671,99 €.

Beträge in €

Kassenbestand am 01.01.2023 <i>Darin enthalten fremde Finanzmittel 21.121,44 €</i>		2.635.416,59
Veränderung Bestand an eigenen Zahlungsmitteln 2023	-949.631,32	
Veränderung Bestand an fremden Zahlungsmitteln 2023	4.550,55	
Veränderung Bestand Zahlungsmittel 2023 gesamt	-945.080,77	-945.080,77
Kassenbestand am 31.12.2023		1.690.335,82

Die Bilanz zum 31.12.2023 *erhöht sich* im Vergleich zur Schlussbilanz des Vorjahres im Gesamtvolumen um **61.682,54 €**.

Aktiva		31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Differenz Vorjahr/Jahr in €
1.	Anlagevermögen	6.054.171,18	6.770.237,09	716.065,91
2.	Umlaufvermögen	2.862.442,60	2.213.929,49	-648.513,11
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	19.327,54	13.457,28	-5.870,26
	Bilanzsumme Aktiva	8.935.941,32	8.997.623,86	61.682,54
Passiva				
1.	Eigenkapital	4.797.870,08	4.855.484,97	57.614,89
2.	Sonderposten	1.242.475,64	1.479.313,06	236.837,42
3.	Rückstellungen	457.680,00	426.466,00	-31.214,00
4.	Verbindlichkeiten	2.437.288,48	2.236.056,15	-201.232,33
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	627,12	303,68	-323,44
	Bilanzsumme Passiva	8.935.941,32	8.997.623,86	61.682,54

6.4.1 Änderung der Eröffnungsbilanz

Gemäß § 67 Abs. 2 KomHKV in Verbindung mit § 141 Abs. 6 BbgKVerf ist ein Wertansatz der Bilanz zu berichtigen, wenn es sich um einen wesentlichen Betrag handelt.

Eine Korrektur der Eröffnungsbilanz erfolgte nicht.

6.4.2. Bilanzanalyse

Vermögensstruktur

Die Vermögensstruktur der Amt Brück gliedert sich wie nachfolgend dargestellt in langfristig gebundenes Vermögen (Anlagevermögen) sowie dem mittel- und kurzfristigem Vermögen (Umlaufvermögen) sowie den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten.

AKTIVA	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
	€	€	€
Langfristig gebundenes Vermögen			
Anlagevermögen	6.054.171,18	6.770.237,09	716.065,91
Immaterielle Vermögensgegenstände	62.501,46	61.020,44	-1.481,02
Sachanlagevermögen	5.991.169,72	6.708.716,65	717.546,93
Finanzanlagevermögen	500,00	500,00	0,00
Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen			
Umlaufvermögen	2.862.442,60	2.213.929,49	-648.513,11
Vorräte	0,00	0,00	0,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	227.026,01	523.593,67	296.567,66
Wertpapiere	0,00	0,00	0,00
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.635.416,59	1.690.335,82	-945.080,77
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	19.327,54	13.457,28	-5.870,26
Bilanzsumme	8.935.941,32	8.997.623,86	61.682,54

Kapitalstruktur

Unter Kapitalstruktur versteht man im Allgemeinen die bilanzielle Zusammensetzung des Kapitals. Vergleichend zur Vermögensstruktur auf der Aktivseite setzt sich die Kapitalstruktur auf der Passivseite aus dem Eigenkapital (Eigenkapital + Sonderposten) und dem Fremdkapital (Verbindlichkeiten + Rückstellungen) zusammen.

PASSIVA	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
	€	€	€
Eigenkapital	4.797.870,08	4.855.484,97	57.614,89
Basis Reinvermögen	1.015.625,91	1.015.625,91	0,00
Rücklagen aus Überschüssen	3.782.244,17	3.839.859,06	57.614,89
davon			
ordentliches Ergebnis	3.782.244,17	3.839.859,06	57.614,89
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00
Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
Sonderposten	1.242.475,64	1.479.313,06	236.837,42
Rückstellungen	457.680,00	426.466,00	-31.214,00
davon:			
Rückstellungen aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	388.846,00	345.172,00	-43.674,00
Sonstige Rückstellungen	68.834,00	81.294,00	12.460,00
Verbindlichkeiten	2.437.288,48	2.236.056,15	-201.232,33
davon:			
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.239.843,57	2.079.685,29	-160.158,28
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	116.928,30	63.147,89	-53.780,41
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	408,22	408,22
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	63.301,73	92.814,75	29.513,02
Rechnungsabgrenzungsposten	627,12	303,68	-323,44
Bilanzsumme	8.935.941,32	8.997.623,86	61.682,54

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden für Einnahmen gebildet, die vor dem Abschlussstichtag anfallen, die aber aufgrund der wirtschaftlichen Verursachung erst Ertrag für eine Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen. Sie dienen der Periodenabgrenzung und haben damit weder Eigen- noch Fremdkapitalcharakter.

Bilanzkennzahlen

Kennzahl	Formel Definition	31.12.2022	31.12.2023
Kennzahlen zur Vermögenslage			
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	67,75 %	75,24 %
	Relativer Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen (Bilanzsumme)		
Anteil des Umlaufvermögens	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100 \%}{\text{Gesamtvermögen}}$	32,03 %	24,61 %
	Relativer Anteil des Umlaufvermögens am Gesamtvermögen. Das Umlaufvermögen gliedert sich in liquide Mittel und Forderungen.		
Forderungsquote	$\frac{\text{Forderungen} \times 100 \%}{\text{Umlaufvermögen}}$	7,93 %	23,65 %
	Relativer Anteil der Forderungen am Umlaufvermögen. Forderungen sind nicht realisierte Liquidität.		
Eigenkapitalquote I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	53,69 %	53,96 %
	Relativer Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital (Bilanzsumme). Der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital drückt den Grad der finanziellen Unabhängigkeit aus. Je höher der Eigenkapitalanteil ist, umso größer ist die wirtschaftliche und finanzielle Stabilität der Gemeinde.		
Eigenkapitalquote II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	67,60 %	70,41 %
	Relativer Anteil der Summe aus Eigenkapital und Sonderposten an der Bilanzsumme. Sonderposten enthalten überwiegend erhaltene investive Zuwendungen der öffentlichen Hand sowie Erschließungsbeiträge u.ä. und werden daher dem Eigenkapital zugeordnet.		
Fremdkapitalquote	$\frac{\text{Fremdkapital (Verb.+Rückst.)} \times 100 \%}{\text{Gesamtkapital}}$	32,40 %	29,59 %
	Relativer Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital. Diese Kennzahl zeigt an, wie stark die Gemeinde verschuldet ist und welcher Anteil der Aktiva fremdfinanziert ist.		
Kennzahlen zur Finanzlage			
Deckungsgrad I	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100 \%}{\text{Anlagevermögen}}$	99,77 %	93,57 %
	Die Kennzahl gibt an, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenmittel finanziert ist. Die finanzielle Stabilität kann als sehr gut bezeichnet werden, wenn das Anlagevermögen voll durch Eigenkapital gedeckt ist.		
Deckungsgrad II	$\frac{(\text{lfr. Verbindlichkeiten} + \text{Eigenkap.} + \text{SoPo}) \times 100 \%}{\text{Anlagevermögen}}$	136,77 %	124,29 %
	Nach der goldenen Finanzierungsregel sollte die Fristigkeit einer Finanzierung der zeitlichen Bindung des finanzierten Vermögensgegenstandes folgen bzw. entsprechen. Die langfristig zur Verfügung stehen Mittel sollten das langfristig finanzierte Vermögen voll decken. Die Kennzahl ist als angemessen zu betrachten, wenn sie rund 100 % beträgt. Dann ist die Fristenkongruenz gewahrt.		

Kennzahl	Formel Definition	31.12.2022	31.12.2023
Kennzahl zur Liquiditätslage			
Liquiditätsquote 1. Grades	$\frac{\text{Liquide Mittel} \times 100 \%}{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	975,71 %	534,02 %
	Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, inwieweit liquide Mittel zur Bedienung kurzfristig fälliger Verbindlichkeiten zur Verfügung stehen.		
Kennzahlen zur Ertragslage			
Steuer-Ertrags-Quote	$\frac{(\text{Steuern und steuerähnliche Erträge}) \times 100 \%}{\text{Ordentliche Erträge}}$	0,00 %	0,00 %
	Die Steuerertragsquote setzt Steuern und steuerähnliche Abgaben ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Erträge. Diese Kennzahl gibt an, zu welchem Anteil eine Gemeinde sich aus Steuern – ohne Umlagen oder Zuwendungen Dritter – finanzieren kann.		
Zuwendungs-Ertrags-Quote	$\frac{(\text{Zuwendungen} + \text{Umlagen}) \times 100 \%}{\text{Ordentliche Erträge}}$	84,39 %	88,63 %
	Diese Quote gibt an, zu welchem Anteil eine Gemeinde sich aus Umlagen oder Zuwendungen Dritter finanziert.		
Personal-Aufwands-Quote	$\frac{(\text{Personal-} + \text{Versorgungsaufwendungen}) \times 100 \%}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	60,61 %	67,61 %
	Diese Quote gibt an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für Personal aufgewendet wird.		
Abschreibungs-Aufwands-Quote	$\frac{\text{Abschreibungen AV} \times 100 \%}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	6,21 %	6,90 %
	Die Quote zeigt an, in welchem Umfang die ordentlichen Aufwendungen durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet werden.		
Zinsaufwands-Quote	$\frac{\text{Zinsaufwand} \times 100 \%}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$	0,22 %	1,16 %
	Gibt den Anteil der Belastungen aus Zinsen an den Gesamtaufwendungen wider.		

6.4.2. Abschließende Bemerkungen

Da der Finanzierungsbedarf des Amtes überwiegend durch die Amtsumlage gedeckt wird, wirken sich Mindereinnahmen der Gemeinden in den Folgejahren auch auf die Höhe des Umlagesatzes aus. Im Jahr 2023 wurde eine Amtsumlage von 28,5 v.H. erhoben. So muss bei der Veranschlagung zukünftiger Vorhaben auch die damit verbundene finanzielle Belastung für die amtsangehörigen Gemeinden berücksichtigt werden.

Neben der finanziellen Ausstattung der Verwaltung für die Aufgabenerledigung der Gemeinden und des Amtes gilt es den Brandschutz sicherzustellen und zu fördern.

Schwerpunkt der Investitionen in 2023 war die Fahrzeugbeschaffung für den Brandschutz. Eine zeitnahe Beschaffung ist z.B. wegen langer Lieferzeiten ist nicht immer realisierbar. Auszahlungsermächtigungen mussten auch in das Folgejahr übertragen werden.

Auch in den Folgejahren werden weitere Fahrzeugbeschaffungen nach Maßgabe des Gefahrenabwehrbedarfsplanes erforderlich. Hierbei wird auf die Ausreichung von Fördermitteln gesetzt. Dennoch wird ein erheblicher Eigenanteil zu leisten sein. Zudem wird die Errichtung oder Erneuerung weiterer Löschwasserentnahmestellen Schwerpunkt sein, um den Grundschutz in allen Gemeinden sicherstellen zu können.

Auch umfangreiche Sanierungsarbeiten an den Feuerwehrgerätehäusern werden in den kommenden Jahren den Amtshaushalt belasten, sowie die Umsetzung der gesetzlichen energetischen Anforderungen.

Eine große Herausforderung stellt die weitergehende Digitalisierung der Verwaltung in den kommenden Jahren dar, insbesondere auch, um den gesetzlichen Anforderungen gerecht werden zu können (z.B. Umsetzung E-Government usw.).

Darüber hinaus steht die Verwaltung vor der Aufgabe, alle erforderlichen Anpassungen zur rechtssicheren Anwendung von § 2b UStG vorzunehmen und ordnungsgemäß anzuwenden.

7. Anlagen

zum

Jahresabschluss

7.1. Anhang

Gemäß § 82 Abs. 2 BbgKVerf i.V. mit § 58 KomHKV ist dem Jahresabschluss ein Anhang beizufügen.

In dem Anhang sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie zu den einzelnen Posten der Bilanz vorgeschrieben sind.

Nachfolgend werden die erforderlichen Angaben gemäß § 58 Abs. 2 KomHKV erläutert:

1. Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und die angesetzten Nutzungsdauern

Die abnutzbaren Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens werden grundsätzlich linear abgeschrieben.

Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer von abnutzbaren Vermögensgegenständen wurde in der Regel die vom Ministerium des Innern des Landes Brandenburg herausgegebene Abschreibungstabelle zugrunde gelegt, soweit nicht der Ansatz, von auf eigenen Erfahrungswerten basierenden betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern, den tatsächlichen Verhältnissen eher entspricht.

2. Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung sowie deren Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune

Von den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen. Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen liegen nicht vor.

3. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und den Posten der Bilanz

3.1. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

Die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung wurden ausführlich im Rechenschaftsbericht erläutert. Der Vergleich zum Vorjahr stellt sich wie folgt dar:

Die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit verändern sich gegenüber dem Vorjahr von 5.720.289,54 € auf 5.991.407,73 €. Sie erhöhten sich damit um 271.118,19 €. Das entspricht einem Anstieg um 4,74 %. Nachfolgend werden die Veränderungen der Ertragspositionen erläutert:

Position 1. **Steuern und Abgaben**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
0,00	0,00	0,00	0,00

Position 2. **Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
4.827.351,16	5.334.789,02	507.437,86	10,51

Die Veränderung zum Vorjahr ist größtenteils auf die Amtsumlage zurückzuführen, die sich um 393.601 € erhöht hat. Die sonstigen allg. Zuweisungen erhöhten sich um 13.301 €. Zusätzliche Zuweisungen für laufende Zwecke um 98.614,89 € sind dem Tourismusprojekt zuzurechnen. Darüber hinaus sind 27.692,26 € höhere Zuweisungen für die Stelle IT Schulen und z.B. 34.992,48 geringere Zuweisungen für persönliche Schutzausrüstung verbucht worden.

Position 3. **sonstige Transfererträge**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
0,00	0,00	0,00	0,00

Position 4. **öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
219.160,02	293.008,89	73.848,87	33,70

Die Differenz ergibt sich aus den Benutzungsgebühren im Produkt Brandschutz, insbesondere aus der restlichen Abrechnung für 2022.

Position 5. **privatrechtliche Leistungsentgelte**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
24.296,19	48.474,55	24.178,36	99,52

Die Abweichung resultiert aus Versicherungsschäden an Fahrzeugen im Produkt Brandschutz und im Produkt Jugendarbeit.

Position 6. **Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
89.553,35	170.166,52	80.613,17	90,02

Im Produkt Brandschutz sind 100.087,70 € höhere Kostenerstattungen für Einsätze der Feuerwehr verbucht worden.

Position 7. **sonstige ordentlichen Erträge**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
559.928,82	144.968,75	-414.960,07	-74,11

Die Veränderung zum Vorjahr ergibt sich z.B. aus:

- + 49.407,61 € Veräußerung Vermögensgegenstände
- 495.420,99 € sonstige ordentliche Erträge (überwiegend Wertberichtigung Forderung Brandschutz)
- + 30.170,27 € Säumniszuschläge
- + 812,33 € Bußgelder

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit verändern sich gegenüber dem Vorjahr von 5.667.200,64 € auf 5.892.500,36 €. Sie erhöhten sich damit um 225.299,72 €. Das entspricht einem Anstieg um 3,98 %.

Im Wesentlichen begründen sich diese Veränderungen durch nachfolgende Aufwandspositionen:

Position 11. **Personalaufwendungen**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
3.439.603,95	4.087.676,11	648.072,16	18,84

Die Veränderung ergibt sich aus dem Ergebnis der Tarifverhandlungen und den Auswirkungen durch die Umsetzung der Personaloffensive.

Position 12. **Versorgungsaufwendungen**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
3.037,00	-57.419,00	-60.456,00	-1.990,65

Im Berichtsjahr wurden lediglich 57.419,00 € in Anspruch genommen. Eine Zuführung war nicht erforderlich.

Position 13. **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
814.079,95	966.458,68	152.378,73	18,72

Die Differenz ergibt sich z.B. aus:

- + 75.024,37 € Unterhaltung an Gebäuden
- + 9.876,23 € Unterhaltung Brunnen,
- 4.172,90 € Unterhaltung Geräte einschl. Wartung,
- 13.482,11 € Aufwendungen Miete
- + 29.986,73 € Bewirtschaftungsaufwendungen,
- + 16.048,36 € Unterhaltung Fahrzeuge,
- + 17.445,23 € Fortbildung
- + 17.315,58 € Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen
(u.a. Tourismusprojekt, Festwert Feuerwehrbekleidung)
- + 4.337,22 € Mitgliedsbeiträge

Position 14. **Abschreibungen**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
411.063,93	448.672,21	37.608,28	9,15

Die Veränderungen ergeben sich z.B. aus:

- + 58.279,12 € Abschreibungen auf Anlagevermögen,
- 736,06 € Abschreibungen Forderungen,
- 19.934,78 € außerplanmäßige Abschreibungen.

Position 15. **Transferaufwendungen**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
6.683,28	8.233,11	1.549,83	23,19

Die Differenz steht begründet sich aus den Aufwendungen zum Pflegepakt (Gesundheitsbuddy).

Position 16. **sonstige ordentliche Aufwendungen**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
992.732,53	438.879,25	-553.853,28	-55,79

Die Veränderung ergibt sich z.B. aus:

- 501.906,45 € Ausbuchung Forderung Schadenersatz aus dem Jahr 2021,
- 12.958,87 € Anschaffung geringstwertiger Wirtschaftsgüter,
- 42.678,37 Beratungsaufwendungen,

Das Finanzergebnis verändert sich gegenüber dem Vorjahr wie folgt:

Position 19. **Zinsen und sonstige Finanzerträge**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
15,00	27.654,39	27.639,39	184.262,60

Die Steigerung bei den Finanzerträgen resultiert aus der positiven Zinsentwicklung am Kapitalmarkt (Guthabenzinsen).

Position 20. **Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
12.750,51	68.946,87	56.196,36	3,98

Die Zinsaufwendungen steigen aufgrund der Inanspruchnahme der Kreditermächtigung in Höhe von 1,75 Mio. im Dezember 2022 und den steigenden Kreditzinsen.

Das ordentliche Ergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahr von 40.353,39 € auf 57.614,89 € und damit um 17.261,50 € *verbessert/verschlechtert*.

Periodenfremdes Ergebnis

In die Ergebnisrechnung 2023 sind 8.750,28 € periodenfremde Erträge und 744,91 € € periodenfremde Aufwendungen geflossen. Danach ergibt sich ein periodenfremder Überschuss von 8.005,37 €.

Im Vorjahr betrug das periodenfremde Ergebnis – 15.607,43 €.

Das **außerordentliche Ergebnis** hat sich gegenüber dem Vorjahr um *erhöht/gemindert*. Die Veränderung stellt sich wie folgt dar:

Position 23. **außerordentliche Erträge**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
0,00	0,00	0,00	0,00

Position 24. **außerordentliche Aufwendungen**

Ergebnis 2022 in €	Ergebnis 2023 in €	Differenz in €	Veränderung in %
0,00	0,00	0,00	0,00

3.2. Ausführungen zur Bilanz

3.2.1. Korrektur der Eröffnungsbilanz

Gemäß § 67 Abs. 2 KomHKV in Verbindung mit § 141 Abs. 6 BbgKVerf ist ein Wertansatz der Bilanz zu berichtigen, wenn es sich um einen wesentlichen Betrag handelt.

Eine Korrektur der Eröffnungsbilanz erfolgte nicht.

3.2.2. Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Schlussbilanz

Aktiva

Aktiva	SB 31.12.2022 in €	SB 31.12.2023 in €	Differenz SB 2022/2023 in €
1. Anlagevermögen	6.054.171,18	6.770.237,09	716.065,91
2. Umlaufvermögen	2.862.442,60	2.213.929,49	-648.513,11
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	19.327,54	13.457,28	-5.870,26
Bilanzsumme Aktiva	8.935.941,32	8.997.623,86	61.682,54

Bilanzposition 1.1. – Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Konzessionen	0,00	0,00	0,00
Lizenzen	52.877,67	48.087,40	-4.790,27

Software	9.623,79	12.933,04	3.309,25
Insgesamt	62.501,46	61.020,44	-1.481,02

Im Berichtsjahr sind folgende immaterielle Vermögensgegenstände (Lizenzen/Software) erworben worden:

- 8.925,00 € CZ-Kita Onlineportal Software,
- 4.457,74 € Aviso Lizenz
- 5.616,80 € Aviso DMS
- 785,40 € Owig Modul DMS
- 2.106,30 € OWIG Erweiterung Modul Verkehr
- 2.347,28 € WINYARD DMS Hauslizenz Erweiterung

Unter Berücksichtigung der Abschreibungen im Umfang von 25.719,54 € ergibt sich ein Bilanzwert von 61.020,44 €.

Bilanzposition 1.2.1. – unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Brachland	0,00	0,00	0,00
Ackerland	0,00	0,00	0,00
Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	0,00	0,00	0,00

Bilanzposition 1.2.2. – Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Grund und Boden bei Wohnbauten	0,00	0,00	0,00
Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00
Grund und Boden mit Schulen	0,00	0,00	0,00
Gebäude und Aufbauten bei Schulen	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00
Grund- und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	120.977,71	120.977,71	0,00
Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	3.269.047,35	3.210.105,10	-58.942,25
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	3.390.025,06	3.331.082,81	-58.942,25
Insgesamt	3.390.025,06	3.331.082,81	-58.942,25

Die Veränderung ergibt sich aus den Abschreibungen.

Bilanzposition 1.2.3. – Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und	0,00	0,00	0,00

sonstiger Sonderflächen			
Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00
Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	201.494,03	187.548,61	-13.945,42
Bauten auf Sonderflächen	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	201.494,03	187.548,61	-13.945,42

Die Veränderung ergibt sich aus den Abschreibungen.

Bilanzposition 1.2.4. – Bauten auf fremden Grund und Boden

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Bauten auf fremden Grund und Boden	587.794,10	573.966,84	-13.827,26

Die Veränderung ergibt sich aus den Abschreibungen.

Bilanzposition 1.2.5. – Kunstgegenstände, Kulturdenkmale

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Kunstgegenstände	0,00	0,00	0,00
Baudenkmale, die im Wesentlichen als Gebäude genutzt werden	0,00	0,00	0,00
Sonstige Denkmale	7.148,51	7.148,51	0,00
Insgesamt	7.148,51	7.148,51	0,00

In dieser Position ist der „Baum der Einheit vor dem Amtsgebäude“ verbucht.

Bilanzposition 1.2.6. – Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Fahrzeuge	1.187.570,17	2.180.310,50	992.740,33
Technische Anlagen	51.947,59	45.232,73	-6.714,86
Insgesamt	1.239.517,76	2.225.543,23	986.025,47

Im Berichtsjahr sind folgende Anschaffungen erfolgt:

- 629.139,22 € Drehleiterfahrzeug,
- 413.677,71 € Tanklöschfahrzeug TLF 4000
- 64.874,06 € Mercedes-Benz Sprinter – Fahrzeug für Gerätewart,
- 40.504,73 € Jugendfeuerwehrfahrzeug Ford Transit,
- 2.065,47 € nachträgliche Anschaffungskosten für HLF 20 OFW Golzow
- 18,21 € nachträgliche Anschaffungskosten für Druckluftanlage OFW Golzow

Unter Berücksichtigung der Abschreibungen im Umfang von 164.253,93 € ergibt sich ein Bilanzwert in Höhe von 2.225.543,23 €.

Bilanzposition 1.2.7. – Betriebs- und Geschäftsausstattung

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	335.755,57	292.062,61	-43.692,96
Geringwertige Wirtschaftsgüter	126.385,84	89.822,97	-36.562,87

insgesamt	462.141,41	381.885,58	-80.255,83
-----------	------------	------------	------------

In 2023 sind 54.342,17 € BGA beschafft worden, davon 29.382,56 € für das Produkt Brandschutz und 24.959,61 € für die Verwaltung.

Unter Berücksichtigung der Abschreibungen in Höhe von 134.598,00 € ergibt sich ein Bilanzwert von 381.885,58 €.

Bilanzposition 1.2.8. – geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	103.048,85	1.541,07	-101.507,78
Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00

Im Berichtsjahr wurden Anzahlungen auf Sachanlagen Brandschutz – Ladehaltung für Fahrzeug - verbucht.

Bilanzposition 1.3. – Finanzanlagevermögen

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
Anteile an sonstigen Beteiligungen	500,00	500,00	0,00
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	500,00	500,00	0,00

In dieser Position werden die Genossenschaftsanteile (VR Bank) geführt.

Bilanzposition 2.2. – Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	227.026,01	523.593,67	296.567,66
2.2.1. öffentlich-rechtl. Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	207.453,88	504.994,87	297.540,99
2.2.1.1. Gebühren	59.150,36	112.455,68	53.305,32
2.2.1.2. Beiträge	0,00	0,00	0,00
2.2.1.3. Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-3.223,65	-5.574,49	-2.350,84
2.2.1.4. Steuern	0,00	0,00	0,00
2.2.1.5. Transferleistungen	6.000,00	167.834,67	161.834,67
2.2.1.6 sonstige öffentlich-rechtl. Forderungen	190.074,37	301.860,66	111.786,29
2.2.1.7. Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen, und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-44.547,20	-71.581,65	-27.034,45
2.2.2. privatrechtl. Forderungen	3.133,77	6.108,52	2.974,75
2.2.2.1. gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	2.062,57	6.120,61	4.058,04
2.2.2.3. privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.2.6. Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-8,80	-12,09	-3,29
2.2.3. sonstige Vermögensgegenstände	16.438,36	12.490,28	-3.948,08

Die Forderungen haben sich zum Bilanzstichtag um 296.567,66 € auf 523.593,67 € erhöht.

Zum Bilanzstichtag u.a.

- 57.913,28 € Gebühren Brandschutz,
- 98.614,89 € Zuwendungen für touristisches Leitsystem,
- 27.692,26 € Zuwendungen für Personalaufwendungen IT Schulen,
- 40.707,52 € Zuwendungen für PSA,
- 264.098,25 € Forderungen Kostenerstattung Brandschutz.

Die Altersstruktur der öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Forderungen stellt sich wie folgt dar:

Forderungsalter	In €
bis zu einem Jahr	397.314,69
1 bis 2 Jahre	8.949,24
2 bis 3 Jahre	177.779,05
3 bis 4 Jahre	878,59
4 Jahre und älter	3.350,05
gesamt	588.271,62

Die Forderungen wurden auf ihre Werthaltigkeit überprüft und insgesamt um 77.168,23 € wertberichtigt.

Davon wurden Forderungen im Umfang von 1.810,09 € einzelwertberichtigt. Nach erfolgter Einzelwertberichtigung wurde pauschal vom Restbestand der Forderungen je Produktkonto ein prozentualer Wertberichtigungssatz nach Alter der Forderungen abgezogen, so dass die Forderungen um weitere 75.358,14 € wertberichtigt wurden.

Im Bewertungshandbuch des Amtes Brück wurden folgende Abschläge für die pauschale Einzelwertberichtigung festgelegt:

Forderungen 1 bis 2 Jahre	20 %
Forderungen 2 bis 3 Jahre	40 %
Forderungen 3 bis 4 Jahre	70 %
Forderungen älter als 4 Jahre	100 %.

Zum Bilanzstichtag werden somit unter der Bilanzposition 2.2.1 und 2.2.2. werthaltige Forderungen von insgesamt 511.103,39 € ausgewiesen.

Unter den sonstigen Vermögensgegenständen sind die debitorischen Kreditoren (negative Verbindlichkeiten) ausgewiesen. Zum Bilanzstichtag wurden 11.890,28 € negative Verbindlichkeiten um gegliedert. Außerdem besteht eine Mietkautionsforderung über 600 € für einen Lagerraum der Feuerwehr.

Bilanzposition 2.4. – Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Kassenbestand	2.635.416,59	1.690.335,82	-945.080,77

Das Amt besorgt die Kassenführung für alle amtsangehörigen Gemeinden.

Mit jedem Tagesabschluss werden die Kontenbestände für jede Gemeinde und das Amt ausgewiesen.

Zum 31.12.2023 beträgt der Bestand an liquiden Mitteln für die Amt Brück 1.690.335,82 €.

Bilanzposition 3. – Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	19.327,54	13.457,28	-5.870,26

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten haben sich gegenüber der Schlussbilanz des Vorjahres um 5.870,26 € gemindert.

Passiva

Passiva	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Differenz SB 2022/2023 in €
1. Eigenkapital	4.797.870,08	4.855.484,97	57.614,89
2. Sonderposten	1.242.475,64	1.479.313,06	236.837,42
3. Rückstellungen	457.680,00	426.466,00	-31.214,00
4. Verbindlichkeiten	2.437.288,48	2.236.056,15	-201.232,33
5. Passive Rechnungsabgrenzung	627,12	303,68	-323,44
Bilanzsumme Passiva	8.935.941,32	8.997.623,86	61.682,54

Bilanzposition 1.1. – Basisreinvermögen

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Basisreinvormögen	1.015.625,91	1.015.625,91	0,00

Das Basisreinvormögen ergab sich im Rahmen der Eröffnungsbilanz rechnerisch als Differenz zwischen den ermittelten Aktiva und den übrigen Passiva. Es wird nur einmalig zur Eröffnungsbilanz ermittelt und nur verändert, sofern nachträgliche Korrekturen von Posten der Eröffnungsbilanz nach § 141 Abs. 6 BbgKVerf erforderlich sind.

Eine Berichtigung der Eröffnungsbilanz wurde nicht vorgenommen.

Bilanzposition 1.2.1. – Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.782.244,17	3.839.859,06	57.614,89

In der Ergebnisrechnung des Jahres 2023 wurde ein Überschuss im ordentlichen Ergebnis in Höhe von 57.614,89 € erzielt, der in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingeflossen ist.

Bilanzposition 1.2.2. – Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00

In der Ergebnisrechnung des Jahres 2023 wurde kein außerordentliches Ergebnis erzielt.

Bilanzposition 1.3. – Sonderrücklage

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Sonderrücklage aus nicht verwendeten Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00

Bilanzposition 2.1. – Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Zuweisungen der öffentlichen Hand	1.088.039,76	1.441.817,28	353.777,52

Im Berichtsjahr wurden passiviert:

- 286.195,00 € Zuwendungen vom Land für Drehleiter,
- 100.000,00 € Zuwendungen vom Landkreis für TLF 4000,
- 15.000,00 € Zuwendungen vom Land für Jugendfeuerwehrbus.

Durch die jährliche Auflösung mindert sich diese Bilanzposition um 47.417,48 €.

Bilanzposition 2.2. – Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
--	------------	------------	-------------

	in €	in €	in €
Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	0,00	0,00

Bilanzposition 2.3. – Sonstige Sonderposten

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Sonstige Sonderposten	37.935,88	37.495,78	-440,10

Für die Anschaffung des Jugendfeuerwehrfahrzeuges sind 1.500 € Spenden von Unternehmen bzw. Vereinen eingegangen und als Sonderposten bilanziert. Aufgrund der jährlichen Auflösung der sonstigen Sonderposten vermindert sich diese Position um 1.940,10 €.

Bilanzposition 2.4. – Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	116.500,00	0,00	-116.500,00

Bilanzposition 3.1. – Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Pensionsrückstellungen	274.589,00	280.015,00	5.426,00
Beihilferückstellungen	114.257,00	65.157,00	
Rückstellungen für die Freistellungsphase im Rahmen von Altersteilzeit u. ähnl. Maßnahmen	0,00	0,00	0,00
gesamt	388.846,00	345.172,00	-43.674,00

Die unmittelbaren Pensions- sowie die Beihilfeverpflichtungen wurden entsprechend der Berechnung der Versorgungskasse angepasst.

Bilanzposition 3.2. – Rückstellung für unterlassene Instandhaltung

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00

Bilanzposition 3.5. – sonstige Rückstellungen

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
gesamt	68.834,00	81.294,00	12.460,00

Im Berichtsjahr sind 40.000,00 € zugeführt - und 27.540,00 € für die Jahresabschlüsse 2021 der Gemeinden Linthe, Planebruch, Golzow, Borkheide und Borkwalde in Anspruch genommen worden.

Bilanzposition 4.1. – Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.239.843,57	2.079.685,29	-160.158,28

Die Veränderung gegenüber der Schlussbilanz des Vorjahres resultiert aus den Tilgungsverpflichtungen.

Die Kreditverbindlichkeiten setzen sich zum Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Darlehensgeber	Vertragsnummer	Darlehensbetrag
Deutsche Kreditbank	670 015 1712	124.185,29
Investitionsbank des Landes Brandenburg ILB	160 016 401	69.000,00
Investitionsbank des Landes Brandenburg ILB	160 019 350	224.000,00
Investitionsbank des Landes Brandenburg ILB	160 027 010	1.662.500,00
gesamt		2.079.685,29

Bilanzposition 4.6. – Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	116.928,30	63.147,89	-53.780,41

In diesen Verbindlichkeiten sind Gewährleistungseinbehalte in Höhe von 4.321,95 € enthalten. Überwiegend sind diese Verbindlichkeiten aber der periodengerechten Zuordnung geschuldet. Die Leistungen, die im Jahr 2023 erbracht wurden, die Rechnungslegung jedoch erst im Folgejahr erfolgte, wurden dem Jahr 2023 zugerechnet. Diese werden als Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag ausgewiesen.

Bilanzposition 4.7. – Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	408,22	408,22

Die Verbindlichkeiten bestehen für Rückzahlungen von nicht verwendeten Zuwendungen für Projektarbeit.

Bilanzposition 4.12. – Sonstige Verbindlichkeiten

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Sonstige Verbindlichkeiten	63.301,73	92.814,75	29.513,02

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind die fremden Finanzmittel in Höhe von 26.348,10 € (gesetzliche Vertretung, Amtshilfen, Überzahlungen) enthalten. Ferner sind in dieser Position Verbindlichkeiten ausgewiesen, die der periodengerechten Zuordnung geschuldet sind (Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen, Lohnersatz).

Bilanzposition 5. – Passive Rechnungsabgrenzung

	31.12.2022 in €	31.12.2023 in €	Veränderung in €
Passive Rechnungsabgrenzung	627,12	303,68	-323,44

Zum Bilanzstichtag wurden Zahlungen abgegrenzt, die dem Folgejahr als zuzurechnen sind.

4. Fälle, aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wurde

Im Amt Brück wird grundsätzlich die lineare Abschreibungsmethode angewendet. Abweichungen von der linearen Abschreibungsmethode sind nicht gegeben.

5. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände wurde zur Eröffnungsbilanz anhand der vom Innenministerium des Landes Brandenburg vorgegebenen bzw. der vom Fachamt eingeschätzten Restnutzungsdauern festgelegt. Zwingende Gründe, die eine Veränderung der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer erfordern, waren im Jahr 2023 nicht gegeben.

6. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Die im Haushaltsjahr 2023 angeschafften Anlagegüter des Sachanlagevermögens wurden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten eingestellt. Zinsen für Fremdkapital fielen dabei nicht an und wurden demzufolge auch nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

7. Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inklusive Buchwert und Risikoabschätzung)

In der Bilanz des Amtes Brück befinden sich keine Vermögensgegenstände mit noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen.

8. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (zum Beispiel Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind

Derartige Rechtsgeschäfte sind durch das Amt Brück nicht abgeschlossen worden.

9. Der Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen

Der Gesamtbetrag der mittelbaren Pensionsverpflichtungen beträgt zum Bilanzstichtag 162.418 €.

Anlage 1 zum Anhang

Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Folgende Haushaltsermächtigungen aus erteilten Aufträgen bzw. zur Weiterführung von Maßnahmen wurden übertragen:

Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Produkt	Konto	Bezeichnung	Neue Reste €	Erläuterung
11100	527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.055,52	Tourismusprojekt (Orts- und Informationstafeln) - Restleistungen
11100	527110	Aufwendungen für Repräsentation, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	952,52	Weihnachtsfeier Amtsverwaltung
11120	526100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	309,10	Schulung Modul Avviso.
12200	545800	Erstattungen an übrige Bereiche	548,48	Pflege und Instandsetzungspauschale 2023 der
12600	521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000,00	Auftrag 128 - nach Rücksprache mit Auftragnehmer, Teile bestellt - Montage erfolgt 2024
12600	522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.305,80	Offene Aufträge, Umrüstung der Sirene in Oberjünne
12600	525100	Haltung von Fahrzeugen	44.152,11	Offene Reparaturaufträge - Fahrzeuge
12600	526100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	29.624,35	Fahrschulausbildung, Lehrgänge Feuerwehr
12600	527200	Aufwendungen Ersatzbeschaffung von in Festwerten erfassten Vermögensgegenständen	46.622,58	Aufträge für Beschaffung PSA offen
12600	543101	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	918,00	Bestellung noch ausstehend
12600	543110	Aufwendungen für den Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter	2.238,56	Bestellungen noch
36200	501200	Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	17.920,21	Rückforderung nicht zuwendungsfähiger Mittel für Jugendkoordination
			185.647,23	

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Produkt	Konto	Bezeichnung	Neue Reste €	Erläuterung
11100	727100	Auszahlungen für Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	13.055,52	Tourismusprojekt (Orts- und Informationstafeln) - Restleistungen
11100	727110	Auszahlungen für Repräsentation, Ehrungen, Pflege partnerschaftlicher Beziehungen	952,52	Weihnachtsfeier Amtsverwaltung
11120	726100	Auszahlungen für besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	309,10	Schulung Modul Avviso.
12200	745800	Erstattungen an übrige Bereiche	548,48	Pflege und Instandsetzungspauschale 2023 der
12600	721100	Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.000,00	Auftrag 128 - nach Rücksprache mit Auftragnehmer, Teile bestellt - Montage erfolgt 2024
12600	722100	Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	9.305,80	Offene Aufträge, Umrüstung der Sirene in Oberjünne
12600	725100	Auszahlungen für Haltung von Fahrzeugen	44.152,11	Offene Reparaturaufträge - Fahrzeuge
12600	726100	Auszahlungen für besondere Aufwendungen für Beschäftigte Aus- und Fortbildung	29.624,35	Fahrschulausbildung, Lehrgänge Feuerwehr
12600	727200	Auszahlungen für Ersatzbeschaffung von in Festwerten erfassten Vermögensgegenständen	46.622,58	Aufträge für Beschaffung PSA offen
12600	743101	Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften, Zeitungen	918,00	Bestellung noch ausstehend
12600	743110	Auszahlungen für den Erwerb geringstwertiger Wirtschaftsgüter	2.238,56	Bestellungen noch
36200	701200	Auszahlungen für Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	17.920,21	Rückforderung nicht zuwendungsfähiger Mittel für Jugendkoordination
			185.647,23	

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Produkt	Konto	Bezeichnung	Neue Reste in €	Erläuterungen
11110	783200	Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen beweglichen Vermögensgegenständen	402,39	Auftrag Beschaffung Regale offen
11110	783400	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	83.521,92	Digitalisierung, RIS, Fortführung , Einbindungen DMS, LOGA, VOIS, Einrichtung AO-Workflow, Winyard
12600	783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	20.000,00	- laufende Ausschreibung - - Auftragsvergabe für Februar 2024 geplant
12600	783101	Fahrzeuge	450.000,00	Auftrag für Beschaffung Fahrzeug – Lieferung erfolgt im Februar 2024
12600	783104	Digitalfunk	4.372,73	Auftrag offen
12600	783130	Auszahlungen für den Erwerb von Technische Anlagen	24.030,91	Luft - und Ladeerhaltung in den Feuerwehren
12600	785201	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	60.000,00	Bau von Löschwasserbrunnen u.a. -an der Schule Borkheide, -/Baitz
			642.327,95	

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Produkt	Konto	Bezeichnung	Neue Reste in €	Erläuterung
61200	692731	Kreditneuaufnahmen Laufzeit mehr als 5 Jahre	450.000,00	Kreditermächtigung gemäß § 74 Abs. 3 BgbKVerf
			450.000,00	

Anlage 2 zum Anhang

Zusammenstellung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen

Nr.	Bewilligtes Produktkonto		Deckendes Produktkonto		Betrag in €	Begründung
	ER	FR	ER	FR		
1	11120.543101	11120.743101	11110.543100	11110.743100	110,00	gestiegene Kosten für Literatur-Ergänzungslieferungen
	36500.543101	36500.743101			301,00	
2	11120.543105		61200.461700		6.000,00	Prüfung Jahresabschlüsse 2018 bis 2020 - Die Mittel aus der Rückstellung sind ausgeschöpft.
3	11120.543105		61200.461700		100,00	
4	11120.543105		61200.461700		5.000,00	
5	11120.543106	11120.743106	61200.461700	61200.661700	100,00	
6		11120.783400		11110.783400	11.026,54	Lizenzen/Einrichtung Vollstreckung - Korrektur Produktzuordnung
7	12100.543100	12100.743100	12200.523100	12200.723100	109,96	Vorbereitung Wahljahr 2024 - Beschaffung farbiges Papier für verbundene Wahlen
8		12200.783400		11110.783400	785,40	Lizenz Schnittstelle OWIGWARE Verkehr-DMS - Korrektur Produktzuordnung
9	36500.522202	36500.722202	11110.522202	11110.722202	2.127,36	Softwarepflege 2023 CZ-Kita-Onlineportal
10	11100.505100		11100.515100		12.082,00	Berechnung KVB Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen Versorgungsanwartschaften zum Bilanzstichtag 31.12.2023
11	11100.506100		11100.515100		1.163,00	Berechnung KVB Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen im Ruhestand Versorgungsanwartschaften zum Bilanzstichtag 31.12.2023

nachrichtlich:

ER = Ergebnisrechnung

FR = Finanzrechnung

Anlage 3 zum Anhang

Übersicht Leasingverträge

Zum 31.12.2023 bestanden folgende Leasingverträge:

Fahrzeug		Vertrags- nummer	Leasing- Dauer	Leasing ab	Leasing bis	Leasing- rate brutto
Typ	Kennz.					
VW T-Cross	PM-XR 270	G511928	36 Mon.	27.05.2021	26.05.2024	199,92 €
VW Caddy	PM-XQ 806	G511827	36 Mon.	09.09.2021	08.09.2024	204,68 €
VW ID.3 Pure	PM-XQ 803E	G511528	36 Mon.	21.10.2021	20.10.2024	302,26 €
						706,86 €

7.2. Anlagenübersicht 2023

07 Amt Brück

Beträge in €

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbu- chungen in 2023	Stand am 31.12.2023	Abschrei- bungen in 2023	Zuschrei- bungen in 2023	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2023	am 31.12.2023	am 31.12.2022
	+	./.	./.	+/-		./.	+		./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	266.365,76	24.238,52	0,00	0,00	290.604,28	25.719,54	0,00	0,00	229.583,84	61.020,44	62.501,46
Sachanlagen	9.817.260,49	1.103.813,51	54.760,84	0,00	10.866.313,16	385.566,86	0,00	54.061,12	4.157.596,51	6.708.716,65	5.991.169,72
<i>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Brachland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	<i>4.372.918,40</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.372.918,40</i>	<i>58.942,25</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.041.835,59</i>	<i>3.331.082,81</i>	<i>3.390.025,06</i>
Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	4.372.918,40	0,00	0,00	0,00	4.372.918,40	58.942,25	0,00	0,00	1.041.835,59	3.331.082,81	3.390.025,06
Infrastrukturvermögen	384.390,88	0,00	3,00	0,00	384.387,88	13.945,42	0,00	3,00	196.839,27	187.548,61	201.494,03
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	384.390,88	0,00	3,00	0,00	384.387,88	13.945,42	0,00	3,00	196.839,27	187.548,61	201.494,03
Bauten auf Sonderflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bauten auf fremden Grund und Boden	945.094,21	0,00	0,00	0,00	945.094,21	13.827,26	0,00	0,00	371.127,37	573.966,84	587.794,10
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	7.148,51	0,00	0,00	0,00	7.148,51	0,00	0,00	0,00	0,00	7.148,51	7.148,51
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.701.019,84	-761,60	39.746,55	1.151.740,72	3.812.252,41	164.253,93	0,00	39.046,83	1.586.709,18	2.225.543,23	1.239.517,76

7.2. Anlagenübersicht 2023

07 Amt Brück

Beträge in €

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2022	Zugänge in 2023	Abgänge in 2023	Umbu- chungen in 2023	Stand am 31.12.2023	Abschrei- bungen in 2023	Zuschrei- bungen in 2023	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2023	am 31.12.2023	am 31.12.2022
	1	+	./.	+/-	5	./.	+	8	9	10	11
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.303.639,80	41.252,17	15.011,29	13.090,00	1.342.970,68	134.598,00	0,00	15.011,29	961.085,10	381.885,58	462.141,41
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	103.048,85	1.063.322,94	0,00	-1.164.830,72	1.541,07	0,00	0,00	0,00	0,00	1.541,07	103.048,85
Finanzanlagevermögen	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteile an sonstigen Beteiligungen	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
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
Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	10.084.126,25	1.128.052,03	54.760,84	0,00	11.157.417,44	411.286,40	0,00	54.061,12	4.387.180,35	6.770.237,09	6.054.171,18

**Forderungsübersicht
Haushaltsjahr 2023
- in TEUR-**

Forderungsarten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2022
	31.12.2022	31.12. 2023	bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	207	505	505	0	0	298
Gebühren	59	113	113	0	0	54
Beiträge	0	0	0	0	0	0
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-3	-6	-6	0	0	-3
Steuern	0	0	0	0	0	0
Transferleistungen	6	168	168	0	0	162
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	190	302	302	0	0	112
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentliche Forderungen	-45	-72	-72	0	0	-27
Privatrechtliche Forderungen	3	6	6	0	0	3
gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	2	6	6	0	0	4
gegen Sondervermögen	0	0	0	0	0	0
gegen verbundene Unternehmen	0	0	0	0	0	0
gegen Zweckverbände	1	0	0	0	0	-1
gegen sonstige Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0	0	0	0	0	0
Sonstige Vermögensgegenstände	17	13	13	0	0	-4
Sonstige Vermögensgegenstände	17	13	13	0	0	-4
Gesamtsumme Forderungen:	227	524	524	0	0	297

Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2023
- in TEUR-

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von		
	31.12.2022	31.12.2023	bis zu	einem bis zu	mehr als
	1	2	einem Jahr	fünf Jahren	fünf Jahren
			3	4	5
Anleihen	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.240	2.080	160	539	1.381
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0
erhaltene Anzahlungen	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	117	63	59	4	0
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0	0	0	0	0
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0	0	0	0	0
sonstige Verbindlichkeiten	80	93	93	0	0
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	2.437	2.236	312	543	1.381

Amt Brück

Stand 31.12.2023

7.5. Übersicht Beteiligungen

Beteiligung	Stammkapital/ Geschäftsanteil in €	In %
VR Bank Fläming eG	500,00	

Beteiligungen nach § 92 Abs. 2 Nr. 4 BbgKVerf ohne wesentlichen Einfluss der Gemeinde

Beteiligungen an Unternehmen in privater Rechtsform von unter 20 % sind nicht in einen Beteiligungsbericht aufzunehmen, weil keine wirtschaftliche Betätigung vorliegt. Zudem ist die Höhe der Anteile nicht geeignet, unternehmerischen Einfluss auszuüben (Kommentar zum § 61 KomHKV).

Das Amt Brück hat im Jahr 2016 10 Genossenschaftsanteile zu einem Wert von insgesamt 500 € an der VR Bank Fläming eG erworben.