

Jahresabschluss 2024



Entwurf Neugestaltung Kommunikationszentrum „G 1“ Gudensberg (Grafik: Ladleif Architekten)

Inhaltsverzeichnis

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss.....	5
2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	5
3 Vermögensrechnung.....	7
4 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz).....	8
4.1 Aktivseite.....	10
4.2 Passivseite.....	21
5 Ergebnisrechnung	33
1 - Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung.....	35
2 - Soziale Leistungen, Kinder- und Jugendhilfe	37
3 - Bauen, Planen und Umwelt	39
4 - Sport und Freizeit.....	41
5 - Kultur- und Öffentlichkeitsarbeit.....	43
6 - Allgemeine Finanzwirtschaft.....	45
11116 - Verwaltungssteuerung und -service	47
12102 - Wahlen und Abstimmungen	49
12202 - Einwohnerwesen, Sicherheit und Ordnung.....	50
12601 - Brandschutz	51
55302 - Bestattungswesen.....	53
36201 - Jugendarbeit	55
36501 - Tageseinrichtungen für Kinder	57
36502 - Ganztagsbetreuung Grundschulen	59
36705 - Generationenarbeit	60
41201 - Ambulante Krankenpflege	61
41202 - Tagespflegereinrichtung.....	63
11112 - Städtische Mietwohnungen.....	64
11113 - Liegenschaften	65
51101 - Stadt- und Raumplanung	67
52201 - Städtebauförderung	68
53301 - Wasserversorgung	70
53701 - Abfallwirtschaft.....	72
53801 - Abwasserbeseitigung	73

54101 - Straßen, Wege, Plätze.....	75
55101 - Öffentliche Grünflächen	77
55201 - Öffentliche Gewässer.....	78
55501 - Kommunale Forstwirtschaft	79
36601 - Spielplätze.....	80
42101 - Vereinsförderung.....	81
42401 - Sportstätten.....	82
42403 - Hallenbad Terrano	84
42404 - Naturbad Terrano	86
57302 - Gemeinbedarfseinrichtungen.....	88
57501 - Naherholung und Tourismus	90
27201 - Mediothek.....	91
28101 - Stadtmarketing	92
61101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	94
61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	96
6 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	98
1. Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	98
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte.....	98
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	99
4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	99
5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen.....	99
6. Erträge aus Transferleistungen	100
7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	100
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	100
9. Sonstige ordentliche Erträge.....	100
10. Summe der ordentlichen Erträge.....	101
11. Personalaufwendungen	101
12. Versorgungsaufwendungen.....	101
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101
14. Abschreibungen	102
15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	102
16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	103

17. Transferaufwendungen.....	103
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	103
19. Summe der ordentlichen Aufwendungen.....	103
20. Verwaltungsergebnis	103
21. Finanzerträge	104
22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen.....	104
23. Finanzergebnis	104
26. Ordentliches Ergebnis	104
29. Außerordentliches Ergebnis.....	104
30. Jahresergebnis	105
7 Finanzrechnung.....	106
1 - Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung.....	109
2 - Soziale Leistungen, Kinder- und Jugendhilfe	110
3 - Bauen, Planen und Umwelt	111
4 - Sport und Freizeit.....	112
5 - Kultur- und Öffentlichkeitsarbeit.....	113
6 - Allgemeine Finanzwirtschaft.....	114
11116 - Verwaltungssteuerung und -service	115
12202 - Einwohnerwesen, Sicherheit und Ordnung	116
12601 - Brandschutz	117
55302 - Bestattungswesen.....	118
36201 - Jugendarbeit	119
36501 - Tageseinrichtungen für Kinder	120
36705 - Generationenarbeit	121
41201 - Ambulante Krankenpflege	122
41202 - Tagespflegeeinrichtung.....	123
11113 - Liegenschaften	124
51101 - Stadt- und Raumplanung	125
52201 - Städtebauförderung	126
53301 - Wasserversorgung	127
53801 - Abwasserbeseitigung	128
54101 - Straßen, Wege, Plätze.....	129
55101 - Öffentliche Grünflächen	130

55201 - Öffentliche Gewässer.....	131
36601 - Spielplätze.....	132
42101 - Vereinsförderung.....	133
42401 - Sportstätten.....	134
42403 - Hallenbad Terrano	135
42404 - Naturbad Terrano	136
57302 - Gemeinbedarfseinrichtungen.....	137
57501 - Naherholung und Tourismus	138
27201 - Mediothek.....	139
28101 - Stadtmarketing	140
61101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	141
61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	142
8 Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	143
8.1 Allgemeine Entwicklung.....	143
8.2 Investitionstätigkeit	144
9 Sonstige Angaben.....	146
9.1 Personalbestand	146
9.2 Organe.....	146
10 Anlagen zum Anhang	148
10.1 Anlagenübersicht	148
10.2 Verbindlichkeitenübersicht.....	149
10.3 Forderungsübersicht.....	150
.....	150
10.4 Rückstellungsübersicht	151
10.5 Sonderpostenübersicht.....	152
10.6 Übersicht zu übertragenen Ermächtigungen (Mittelübertragungen)	153
10.7 Haushaltsüberschreitungen im Ergebnishaushalt	154
10.8 Haushaltsüberschreitungen im Finanzhaushalt.....	157
11 Rechenschaftsbericht.....	158
11.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	158
11.2 Jahresergebnis	158
11.3 Prognosebericht - Risiken und Chancen	169

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2024 wurde nach der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) aufgestellt.

Nach § 112 Absatz 4 Nr. 1 HGO i.V.m. § 50 GemHVO ist der Anhang dem Jahresabschluss als Anlage beizufügen.

Im Anhang sind die wesentlichen Posten der Vermögensrechnung, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung zu erläutern und deren Abweichungen im Vergleich zum Vorjahr darzustellen.

Ferner werden u.a. die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erläutert und Zusatzinformationen angegeben, welche für die Beurteilung des Jahresabschlusses eine besondere Bedeutung haben.

Dem Anhang sind nach § 52 GemHVO die Anlagenübersicht, die Verbindlichkeitenübersicht und die Rückstellungsübersicht sowie nach § 112 Absatz 4 Nr. 1 HGO i.V.m. § 50 GemHVO die Forderungsübersicht beizufügen.

2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Gliederung der Vermögensrechnung erfolgte nach den Vorschriften zu § 49 in der damals gültigen Fassung der GemHVO.

Vermögensgegenstände, die vor dem 01.01.2009 angeschafft wurden, sind nach § 59 in der damals gültigen Fassung der GemHVO in der Eröffnungsbilanz grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen nach § 43 in der damals gültigen Fassung der GemHVO, angesetzt. Hiervon wurde abgewichen, wenn die tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten nicht oder nur mit unverhältnismäßigem Aufwand ermittelt werden können. In diesen Fällen sind entsprechende Erfahrungswerte bzw. Ersatzwerte (z.B. Bodenrichtwerte für Grundstücke, Gebäudebewertung nach dem Ertrags-/ Sachwertverfahren, etc.) vermindert um die Abschreibungen bewertet.

Neu-Zugänge ab dem 01.01.2009 sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Abschreibungen bewertet.

Abschreibungen erfolgen ausschließlich linear über die Nutzungsdauer.

Die Nutzungsdauer der historischen Anlagegüter wird entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer wie folgt festgelegt:

- | | | |
|---------------------------------|----------|--------------------------|
| • Straßen | 30 Jahre | 3,3% jährl. Abschreibung |
| • Kanalisation und Sammler | 40 Jahre | 2,0% |
| • Gebäude massiv allgemein | 50 Jahre | 2,0% |
| • Fachwerkbauten | 40 Jahre | 2,5% |
| • Wasser- und Abwasserleitungen | 40 Jahre | 2,5 % |

- | | | |
|------------------------------|--|------|
| • Teilmassive Gebäude | 30 Jahre | 3,3% |
| • Stark beanspruchte Gebäude | 30 Jahre | 3,3% |
| • Bewegliches Anlagevermögen | individuell gemäß AfA-Tabelle | |
| • Zuschüsse und Beiträge | entsprechend der Nutzungsdauer des zugeordneten Anlageguts | |
| • Sonstige Zuschüsse | pauschal über 10 Jahre gem §38(2) GemHVO | |

Für solche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- oder Herstellungswert im Haushaltsjahr für den einzelnen Gegenstand 250,00 € netto aber nicht 1.000,00 € netto übersteigen, bildet die Stadt Gudensberg, gemäß § 41 Abs. 5 Satz 2 GemHVO einen Sammelposten, welcher über die Dauer von 5 Jahren abgeschrieben wird.

Beteiligungen wurden mit dem anteiligen Eigenkapital der jeweiligen Unternehmen und Körperschaften angesetzt.

Nach dem Hinweis Nr. 5 der VV zu § 36 GemHVO kann auf einen Ausweis von Vorräten im Umlaufvermögen verzichtet werden, falls die Bestände je Vorratslager einen Wert in Höhe von 10.000,- Euro nicht übersteigen. Von dieser Erleichterungsvorschrift wurde gebraucht gemacht.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt, Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag.

Die Rückstellungen wurden gem. § 39 GemHVO mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt. Planmäßige Abschreibungen erfolgen ausschließlich linear.

Für erhaltene, nicht rückzahlbare, zweckgebundene Investitionszuwendungen/-zuschüsse wurden gemäß § 38 Abs. 4 in der damals gültigen Fassung der GemHVO entsprechende Sonderposten gebildet (passiviert) und über die Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes anteilig aufgelöst. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten stellen somit eine Gegenposition zur Abschreibung des durch die Zuwendungen/Zuschüsse finanzierten Vermögensgegenstands dar.

Pauschale Investitionszuwendungen, die keinem Vermögensgegenstand zugeordnet werden können, wurden gemäß § 43 Abs. 5 in der damals gültigen Fassung der GemHVO jährlich mit einem Zehntel aufgelöst.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz der Stadt Gudensberg vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

3 Vermögensrechnung

Vermögensrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
1	Anlagevermögen	72.169.045,83	67.951.514,09
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	412.535,68	433.543,46
1.2	Sachanlagen	69.135.407,78	64.852.662,55
1.3	Finanzanlagen	2.621.102,37	2.665.308,08
2	Umlaufvermögen	13.930.352,72	17.203.649,99
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.881.933,27	9.485.378,02
2.4	Flüssige Mittel	7.048.419,45	7.718.271,97
3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	12.966,64	11.440,80
	Aktiva	86.112.365,19	85.166.604,88
1	Eigenkapital	41.716.011,50	40.903.297,61
1.1	Nettoposition	25.498.231,99	25.498.231,99
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	15.405.065,62	14.595.296,90
1.3	Ergebnisverwendung	812.713,89	809.768,72
1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	812.713,89	809.768,72
2	Sonderposten	35.709.356,45	35.218.820,14
2.1	SoPo für Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Beiträge	34.914.965,67	34.005.120,14
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	794.390,78	1.213.700,00
3	Rückstellungen	5.031.491,40	5.149.591,92
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.631.767,17	3.637.660,94
3.2	Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	532.300,00	792.000,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	867.424,23	719.930,98
4	Verbindlichkeiten	2.868.186,55	3.121.736,63
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.741.428,47	1.876.291,12
4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	10.355,76	146.493,86
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	523.126,69	487.536,08
4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	192.459,32	196.086,55
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	166.257,92	152.473,81
4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	234.558,39	262.855,21
5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	787.319,29	773.158,58
	Passiva	86.112.365,19	85.166.604,88

4 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

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

Bilanz im Jahresvergleich

	2023	in %	2024	in %	Veränderung
1 - Anlagevermögen	67.951.514	79,79	72.169.046	83,81	4.217.532 
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	433.543	0,51	412.536	0,48	-21.008 
1.2 - Sachanlagen	64.852.663	76,15	69.135.408	80,29	4.282.745 
1.3 - Finanzanlagen	2.665.308	3,13	2.621.102	3,04	-44.206 
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0,00	0	0,00	0 
2 - Umlaufvermögen	17.203.650	20,20	13.930.353	16,18	-3.273.297 
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0,00	0	0,00	0 
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0,00	0	0,00	0 
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.485.378	11,14	6.881.933	7,99	-2.603.445 
2.4 - Flüssige Mittel	7.718.272	9,06	7.048.419	8,19	-669.853 
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	11.441	0,01	12.967	0,02	1.526 
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0,00	0	0,00	0 
Aktiva	85.166.605	100,00	86.112.365	100,00	945.760 
1 - Eigenkapital	40.903.298	48,03	41.716.012	48,44	812.714 
1.1 - Netto-Position	25.498.232	29,94	25.498.232	29,61	0 
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	14.595.297	17,14	15.405.066	17,89	809.769 
1.3 - Ergebnisverwendung	809.769	0,95	812.714	0,94	2.945 
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0	0,00	0	0,00	0 
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	809.769	0,95	812.714	0,94	2.945 
2 - Sonderposten	35.218.820	41,35	35.709.356	41,47	490.536 
2.1 - SoPo für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	34.005.120	39,93	34.914.966	40,55	909.846 
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.213.700	1,43	794.391	0,92	-419.309 
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0	0,00	0	0,00	0 
2.4 - Sonstige Sonderposten	0	0,00	0	0,00	0 
3 - Rückstellungen	5.149.592	6,05	5.031.491	5,84	-118.101 
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.637.661	4,27	3.631.767	4,22	-5.894 
3.2 - Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem HFAG und für Verpflichtungen im	792.000	0,93	532.300	0,62	-259.700 

	2023	in %	2024	in %	Veränderung
Rahmen von Steuerschuldverhältnissen					
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0,00	0	0,00	0 →
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0,00	0	0,00	0 →
3.5 - Sonstige Rückstellungen	719.931	0,85	867.424	1,01	147.493 ↗
4 - Verbindlichkeiten	3.121.737	3,67	2.868.187	3,33	-253.550 ↘
4.1 - Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0,00	0	0,00	0 →
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.876.291	2,20	1.741.428	2,02	-134.863 ↘
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0	0,00	0	0,00	0 →
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0,00	0	0,00	0 →
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, Investitionsbeiträgen	146.494	0,17	10.356	0,01	-136.138 ↘
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	487.536	0,57	523.127	0,61	35.591 ↗
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	196.087	0,23	192.459	0,22	-3.627 ↘
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	152.474	0,18	166.258	0,19	13.784 ↗
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	262.855	0,31	234.558	0,27	-28.297 ↘
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	773.159	0,91	787.319	0,91	14.161 ↗
Passiva	85.166.605	100,00	86.112.365	100,00	945.760 ↗

4.1 Aktivseite

Auf der Aktivseite der Bilanz werden die der Gemeinde zur Verfügung stehenden Vermögensgegenstände ausgewiesen. Die Aktiva lässt die Verwendung des auf der Passivseite ausgewiesenen Kapitals erkennen und zeigt mithin die Verwendung der finanziellen Mittel.

Die Aktivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in vier Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Anlagevermögen, dem Umlaufvermögen, den Rechnungsabgrenzungsposten sowie den nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrag.

Bilanzposition 1 Anlagevermögen

Zur Bilanzposition 1. Anlagevermögen gehören die Positionen 1.1 immaterielle Vermögensgegenstände, 1.2 Sachanlagen, 1.3 Finanzanlagen und 1.4 sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen. Die einzelnen Positionen sind wiederum zu unterteilen.

Im Anlagevermögen sind jene Vermögensgegenstände auszuweisen, die dauernd dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dienen.

Bilanzposition 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	433.543,46	412.535,68	-21.007,78 ↘

Bilanzposition 1.1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ä. Rechte

Unter der Position sind Konzessionen (z.B. Wegerechte), gewerbliche Schutzrechte (z.B. Patente), ähnliche Rechte (z.B. Emmissionsrechte) und Lizenzen (insbesondere Software) auszuweisen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.1.1 - Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	29.495,44	46.761,63	17.266,19 ↗

Bilanzposition 1.1.2 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse

Unter der Bilanzposition sind von der Gemeinde gewährte Zuwendungen und Zuschüsse für Investitionen Dritter zu bilanzieren. Hierfür muss gem. Hinweis 2 zu § 38 GemHVO im Zuwendungsbescheid zumindest eine Zweckbindung formuliert sein, bei Förderungen von nicht untergeordneter Bedeutung auch ein Rückforderungsanspruch.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.1.2 - Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	404.048,02	365.774,05	-38.273,97 ↘

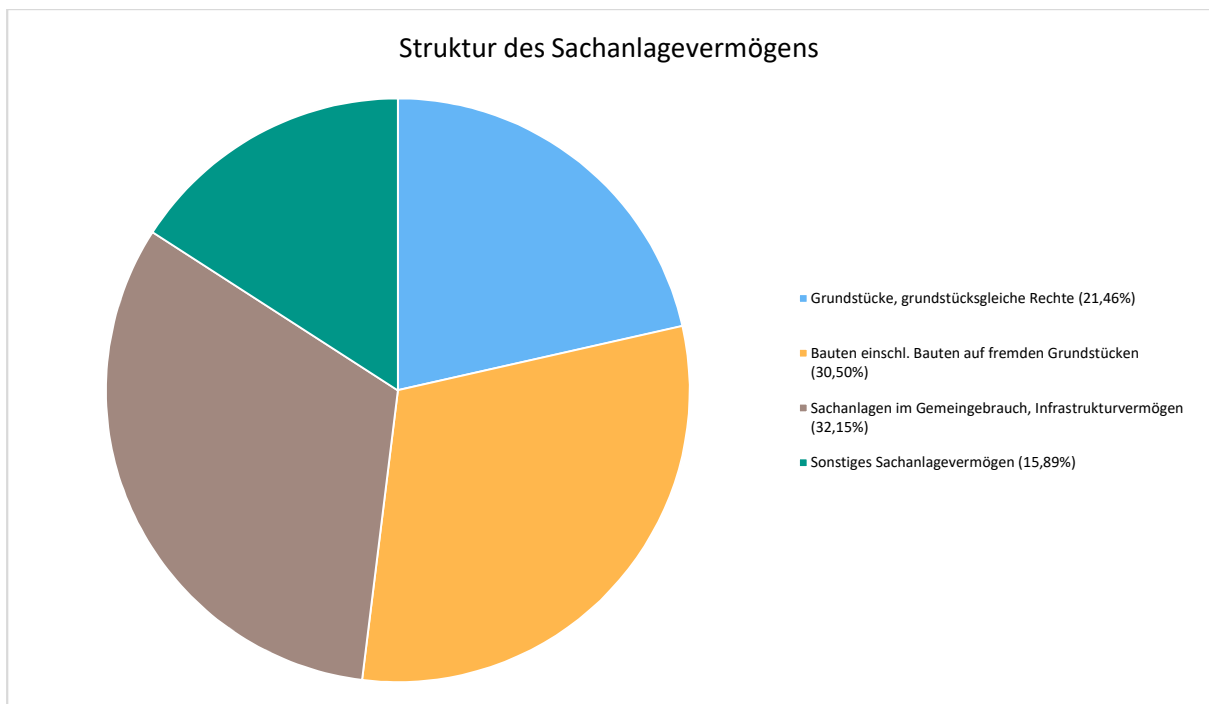
Bilanzposition 1.2 Sachanlagen

Unter der Position der Sachanlagen sind sämtliche bewegliche und unbewegliche Vermögensgegenstände der Gemeinde auszuweisen. Hierzu gehören insbesondere Grundstücke, Bauten, Infrastrukturvermögen, Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau.

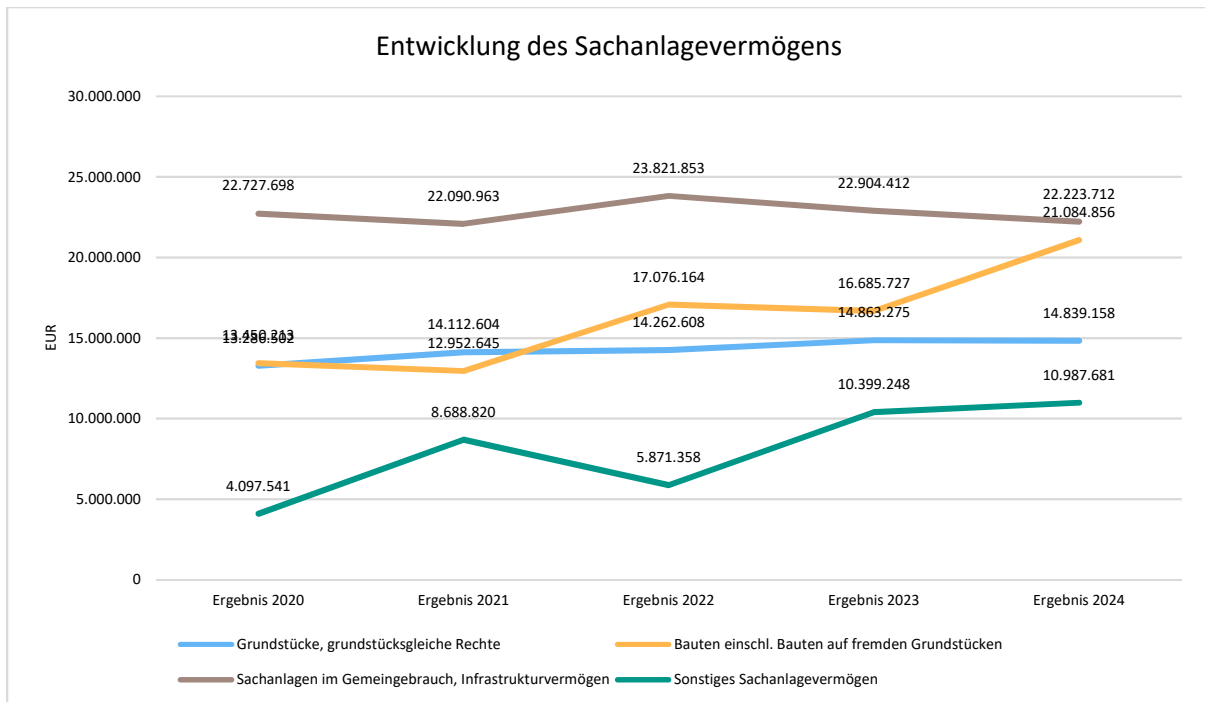
	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2 - Sachanlagevermögen	64.852.662,55	69.135.407,78	4.282.745,23 

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar.

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



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



Bilanzposition 1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Die Position ist zu unterteilen in unbebaute Grundstücke, bebaute Grundstücke sowie bebaute Grundstücke mit fremden Bauten.

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Hierzu sind u.a. Ackerland, Grünflächen sowie baureife Grundstücke.

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich entweder benutzbare Gebäude oder andere Bauwerke wie z.B. Infrastrukturvermögen (Straßengrundstücke) befinden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.1 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.863.275,31	14.839.158,46	-24.116,85 →

Bilanzposition 1.2.2 Bauten

Unter der Position sind alle Gebäude der Gemeinde auszuweisen. Hierzu gehören auch die Außenanlagen der Gebäude sowie Grundstückseinrichtungen. Hierbei ist es unerheblich, ob sich die Bauten auf gemeindeeigenen oder fremden Grundstücken (z.B. bei Erbpacht) befinden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.2 - Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	16.685.726,58	21.084.855,77	4.399.129,19 ↗

Bilanzposition 1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen sind u.a. sämtliche Straßen, Wege und Plätze sowie Abwasser- und Nutzwasseranlagen (sofern im Gemeindehaushalt) zu zählen. Zu Sachanlagen im Gemeingebrauch fallen Kulturgüter, öffentliche Grünflächen (z.B. Parks und Spielplätze), Friedhofsanlagen sowie die Waldgrundstücke und der Waldaufwuchs.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	22.904.412,46	22.223.712,35	-680.700,11 ↘
Gemeindestraßen, Wege, Plätze	5.516.821,28	5.531.085,13	14.263,85 →
Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	67.905,71	62.749,28	-5.156,43 ↘
Kultur- und Naturgüter	158.749,58	147.522,51	-11.227,07 ↘
Öffentliche Ver- und Entsorgungseinrichtungen	15.576.444,30	14.897.863,84	-678.580,46 ↘
Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)	1.584.491,59	1.584.491,59	0,00 →

Bilanzposition 1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Unter den Anlagen und Maschinen sind jene Vermögensgegenstände auszuweisen, die im unmittelbaren Zusammenhang mit der Herstellung von Leistungen bzw. Erzeugnissen stehen. Hierzu zählen z.B. Energieversorgungsanlagen, Kühlanlagen oder Medienbestände der Bibliotheken.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.4 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	786.300,85	809.867,27	23.566,42 ↗

Bilanzposition 1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Unter der Position sind alle Vermögensgegenstände zu bilanzieren, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde zur Aufgabenerfüllung dienen. Hierunter fallen Werkzeuge und Werkstatteinrichtungen, Fahrzeuge, Büromaschinen und DV- und Kommunikationsanlagen sowie Büromöbel und weitere Geschäftsausstattung.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.052.166,95	4.061.066,33	1.008.899,38 ↗

Bilanzposition 1.2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.560.780,40	6.116.747,60	-444.032,80 ↘

Bilanzposition 1.3 Finanzanlagen

In den Finanzanlagen lässt sich die Möglichkeit bzw. das Ausmaß der Einflussnahme auf Unternehmen erkennen, in die investiert wurde. Hierbei handelt es sich bspw. um Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen oder Wertpapiere.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3 - Finanzanlagevermögen	2.665.308,08	2.621.102,37	-44.205,71 ↘

Bilanzposition 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundenen Unternehmen sind Beteiligungen an rechtlich selbstständigen Unternehmen, auf die die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss ausübt. Der Anteil der Gemeinde an den verbundenen Unternehmen beträgt in der Regel mindestens 50 %. Weiterhin zählen zu den verbundenen Unternehmen die Eigenbetriebe.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Als Ausleihungen an verbundene Unternehmen sind von der Gemeinde gewährte Kredite an diese Unternehmen zu verstehen. Die Bewertung erfolgt zum Nennwert des Kredits vermindert um außerplanmäßige Abschreibungen. Eine notwendige außerplanmäßige Abschreibung auf die Ausleihung bemisst sich an dem voraussichtlich realisierbaren Rückzahlungsbetrag sowie der Verzinslichkeit der Ausleihung.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.2 - Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.3.3 Beteiligungen

Unter den Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen und Einrichtungen auszuweisen, an denen die Gemeinde einen Anteil von mindestens 20 % und maximal 50 % besitzt. Die Beteiligung muss auf

Dauer angelegt sein und dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde durch Herstellung einer dauerhaften Verbindung zum Unternehmen bzw. zur Einrichtung dienen. Hierunter fallen z.B. Mitgliedschaften in Zweckverbänden.

Die Stadt Gudensberg ist an folgenden Verbänden beteiligt:

- Ekom21
- Zweckverband Abfallwirtschaft
- Genossenschaftsanteil VR-Bank Chattengau
- Wasserverband Kirchberg-Gleichen-Dorla-Werkel
- Wasserverband Gruppenwasserwerk Fritzlar-Homberg
- Abwasserverband Mittleres Emstal

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.3 - Beteiligungen	1.232.942,43	1.242.659,12	9.716,69 →

Bilanzposition 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

Als Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, sind von der Gemeinde gewährte Kredite an diese Unternehmen zu verstehen. Die Bewertung erfolgt zum Nennwert des Kredits vermindert um außerplanmäßige Abschreibungen. Eine notwendige außerplanmäßige Abschreibung auf die Ausleihung bemisst sich an dem voraussichtlich realisierbaren Rückzahlungsbetrag sowie der Verzinslichkeit der Ausleihung.

Bilanzposition	31.12.2023	31.12.2024	Differenz
1.3.4 - Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere des Anlagevermögens sind Anlagen von flüssigen Mitteln, bei denen die Gemeinde die Absicht besitzt, diese dauerhaft zu halten. Ist die Anlage nicht dauerhaft, sind die Wertpapiere im Umlaufvermögen auszuweisen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.5 - Wertpapiere des Anlagevermögens	164.492,96	175.399,68	10.906,72 ↗

Bilanzposition 1.3.6 Sonstige Ausleihungen

Unter der Position sonstige Ausleihungen sind alle sonstigen von der Gemeinde an Dritte gewährte Kredite oder Darlehen auszuweisen. Hierunter fallen z.B. Mitarbeiterdarlehen oder Wohnbaudarlehen.

In dieser Position werden ein aus dem Jahr 2001 bestehendes Wohnungsbaudarlehen für senioren-gerechte Wohnungen (A-20004), ein aus dem Jahr 2005 bestehendes Investitionsdarlehen an einem Altenheim (A-008693-000) und ein aus dem Jahr 2013 bestehendes Investitionsdarlehen an vorge-nanntes Altenheim (A-009237-000) dargestellt.

Außerdem wird in dieser Bilanzposition das Vermögen der Kulturstiftung der Stadt Gudensberg aus-gewiesen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.6 - sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.267.872,69	1.203.043,57	-64.829,12 ↘

Bilanzposition 1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

Unter der Position ist die Trägerschaft der Gemeinde an einer Sparkasse zu bilanzieren, da Sparkas-sen dem gemeinen Nutzen dienende wirtschaftliche Unternehmen ihrer Träger sind. Die Bewertung der Trägerschaft erfolgt in der Regel nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonder-beziehungen	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 2 Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen zählen alle Vermögensgegenstände der Gemeinde, die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb dienen. Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind dadurch gekennzeich-net, dass sie kurzfristig veräußert, verbraucht, verarbeitet oder von Schuldnern zurückgezahlt wer-den sollen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2 - Umlaufvermögen	17.203.649,99	13.930.352,72	-3.273.297,27 ↘

Bilanzposition 2.1 Vorräte

Unter der Position der Vorräte sind Bestände an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen zu bilanzieren, die zum Ende des Haushaltsjahres noch nicht für den Prozess der Leistungserstellung verbraucht wurden. Wenn der Bestand zum Bilanzstichtag einen Wert von 10.000,00 € je Lager nicht übersteigt, kann auf einen Ausweis verzichtet werden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren

Bei unfertigen Erzeugnissen und Leistungen ist der Herstellungsprozess des Vermögensgegenstandes des Umlaufvermögens noch nicht abgeschlossen, wohingegen der Herstellungsprozess bei fertigen Erzeugnissen und Leistungen abgeschlossen ist. Waren sind Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, die ohne wesentliche Be- oder Verarbeitung veräußert werden können.

Die Position spielt bei Gemeinden eine untergeordnete Rolle.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 2.3 Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Unter der Position sind Ansprüche der Gemeinde aus Schuldverhältnissen gegenüber einem Dritten auszuweisen. Grundlage für das Schuldverhältnis kann entweder eine öffentlich-rechtliche oder privatrechtliche Grundlage haben. Die Forderung entsteht in dem Zeitpunkt, in dem die Lieferung erfolgt, die Leistung erbracht oder durch Gesetz bestimmt wird. In der Regel erlischt die Forderung der Gemeinde durch die Zahlung des Schuldners.

Die Bewertung der Forderung erfolgt zum Nominalwert vermindert um ggf. notwendige Abschreibungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert (Forderungswertberichtigung z.B. bei Insolvenzverfahren).

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.485.378,02	6.881.933,27	-2.603.444,75 ↘

Bilanzposition 2.3.1 Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen und Zuweisungen

Zu den Forderungen aus Transferleistungen zählen Ansprüche der Gemeinde gegen den Kreis, das Land oder den Bund für bspw. Sozialhilfe oder Elterngeld.

Zu den Forderungen aus Zuschüssen zählen Ansprüche der Gemeinde gegen den nicht-öffentlichen Bereich. Hierzu gehören z.B. Forderungen gegen Bürger aus Investitionsbeiträgen für die Herstellung von Erschließungsanlagen.

Zu den Forderungen aus Zuweisungen zählen Ansprüche der Gemeinde gegen den öffentlichen Bereich. Hierunter fallen Zuweisungen für laufende Zwecke in Form von aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligungen, die Schlüsselzuweisungen oder Zuweisungen für Investitionen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3.1. - Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	8.408.892,72	5.582.906,66	-2.825.986,06 ↘
Forderungen aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen	353.959,98	383.739,63	29.779,65 ↗
Forderungen aus sonstigen Zuweisungen und Zuschüssen	474.872,57	262.744,90	-212.127,67 ↘
Forderungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	7.581.860,99	4.938.222,95	-2.643.638,04 ↘
Wertberichtigungen zu Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen und Investitionszuwendungen	-1.800,82	-1.800,82	0,00 →

Bilanzposition 2.3.2 Forderungen aus Steuern und Umlagen

Unter den Forderungen aus Steuern und Umlagen sind Forderungen auf öffentlich-rechtlicher Grundlage. Hierunter fallen z.B. alle Ansprüche der Gemeinde, die aus erhobenen Steuern (z.B. Gewerbesteuer, Grundsteuern etc.) entstanden sind.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3.2 - Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	752.829,21	956.650,66	203.821,45 ↗
Forderungen aus Steuern	741.499,78	917.489,85	175.990,07 ↗
Forderungen aus Gebühren	384.602,19	404.818,27	20.216,08 ↗
Forderungen aus Beiträgen	34.447,43	53.116,11	18.668,68 ↗
Wertberichtigungen zu Forderungen aus Steuern und Abgaben	-407.720,19	-418.773,57	-11.053,38 ↘

Bilanzposition 2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3.3. - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	310.745,61	329.518,24	18.772,63 ↗
Forderungen aus privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen (Inland)	312.532,62	332.719,47	20.186,85 ↗
Wertberichtigungen zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-1.787,01	-3.201,23	-1.414,22 ↘

Bilanzposition 2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungsunternehmen und Sondervermögen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3.4 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3.5. - Sonstige Vermögensgegenstände	12.910,48	12.857,71	-52,77 →
Forderungen aus Sozialversicherung	46,00	3.843,25	3.797,25 ↗
Andere sonstige Forderungen	7.271,06	1.212,27	-6.058,79 ↘
Forderungen aus durchlaufenden Geldern	1.883,23	6.952,22	5.068,99 ↗
Andere sonstige Vermögensgegenstände	4.022,04	1.959,89	-2.062,15 ↘
Wertberichtigungen zu sonstigen Vermögensgegenständen	-311,85	-1.109,92	-798,07 ↘

Bilanzposition 2.4 Flüssige Mittel

Unter den flüssigen Mitteln werden alle Bankkontenbestände sowie Bestände aus Handgeld- bzw. Barkassen ausgewiesen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.4 - Flüssige Mittel	7.718.271,97	7.048.419,45	-669.852,52 ↘

Bilanzposition 3 Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 45 GemHVO auf der Aktivseite geleistete Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern die Auszahlungen einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, z.B. die im Dezember ausgezahlte Beamtenbesoldung für den Monat Januar.

Über den Rechnungsworkflow (Papierlose Rechnungsbearbeitung) findet die Rechnungsabgrenzung seit dem Jahr 2020 direkt über das Buchungsdatum statt.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.1 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	11.440,80	12.966,64	1.525,84 

Bilanzposition 4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Wird das Eigenkapital auf der Passivseite vollständig aufgebraucht und weist in Folge dessen einen negativen Betrag aus, ist das negative Eigenkapital auf der Aktivseite als nicht gedeckter Fehlbetrag auszuweisen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00 

4.2 Passivseite

Auf der Passivseite der Bilanz wird das der Gemeinde zur Verfügung stehende Kapital ausgewiesen. Die Passivseite zeigt die Kapitalherkunft für die auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögensgegenstände.

Die Passivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in fünf Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten sowie den Rechnungsabgrenzungsposten.

Bilanzposition 1 Eigenkapital

Das Eigenkapital fasst die Positionen Netto-Position, Rücklagen sowie Ergebnisverwendung zusammen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1 - Eigenkapital	40.903.297,61	41.716.011,50	812.713,89 ↗

Bilanzposition 1.1 Netto-Position

Die Nettoposition stellt das Basiskapital der Gemeinde dar, das in der Eröffnungsbilanz als Saldo aus dem Vermögen der Aktivseite und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie Abgrenzungsposten der Passivseite festgestellt wurde.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.1 - Nettoposition	25.498.231,99	25.498.231,99	0,00 →

Bilanzposition 1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital

Gem. § 23 GemHVO hat die Gemeinde Rücklagen für Überschüsse des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses sowie für Sondervermögen zu bilden.

Die Kulturstiftung der Stadt Gudensberg ist eine rechtlich unselbständige Stiftung. Das Stiftungskapital der Kulturstiftung der Stadt Gudensberg wird in dieser Bilanzposition dargestellt.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	14.595.296,90	15.405.065,62	809.768,72 ↗

Bilanzposition 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Ein Jahresüberschuss beim ordentlichen Ergebnis ist gem. § 23 i.V.m. § 24 GemHVO der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen, sofern der Überschuss nicht zum Ausgleich eines Fehlbetrags beim außerordentlichen Ergebnis benötigt wird. Laufende Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses sind durch Entnahme aus der Rücklage auszugleichen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	12.510.384,49	13.165.924,19	655.539,70 

Bilanzposition 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Ein Jahresüberschuss beim außerordentlichen Ergebnis ist gem. § 23 i.V.m. § 24 GemHVO der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen, sofern der Überschuss nicht zum Ausgleich eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis benötigt wird. Laufende Fehlbeträge des außerordentlichen Ergebnisses sind durch Entnahme aus der Rücklage auszugleichen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.910.439,23	2.064.668,25	154.229,02 

Bilanzposition 1.2.3 Sonderrücklagen

Sonderrücklagen sind gem. § 23 Abs. GemHVO zweckgebunden zu bilden. Gem. § 13 Abs. 1 HVers-RücklG stellt die Versorgungsrücklage eine solche Rücklage dar. Diese ist nur zu bilden, wenn sich die Gemeinde hierbei nicht einer kommunalen Versorgungskasse bedient. Weitere Rücklagen können gebildet werden, sofern der Ergebnishaushalt keinen Fehlbetrag ausweist.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.3 - Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00 

Bilanzposition 1.2.4 Stiftungskapital

Für rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen hat die Gemeinde gem. § 23 Abs. 2 GemHVO eine Pflichtrücklage zu bilden.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.2.4 - Stiftungskapital	174.473,18	174.473,18	0,00 

Bilanzposition 1.3 Ergebnisverwendung

Die Position setzt sich zusammen aus dem Ergebnisvortrag von ordentlichen und außerordentlichen Ergebnissen aus Vorjahren, wenn diese nicht ausgeglichen werden konnten sowie dem Jahresüberschuss bzw. -fehlbetrag des laufenden ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses. Gem. § 46 GemHVO ist für die Ergebnisverwendung eine Ergebnisverwendungsrechnung aufzustellen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3 - Ergebnisverwendung	809.768,72	812.713,89	2.945,17 →

Bilanzposition 1.3.1 Ergebnisvortrag

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 1.3.2 Jahresergebnis

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	809.768,72	812.713,89	2.945,17 →

Bilanzposition 1.3.2.1 Ordentliches Jahresergebnis

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.2.1 - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	655.539,70	627.504,82	-28.034,88 ↘

Bilanzposition 1.3.2.2 Außerordentliches Jahresergebnis

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
1.3.2.2 - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	154.229,02	185.209,07	30.980,05 ↗

Bilanzposition 2 Sonderposten

Unter der Position Sonderposten werden erhaltene Zuwendungen und Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten Nutzungsberechtigter für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen ausgewiesen. Darüber hinaus sind Sonderposten für erhobene Beiträge, den Gebührenausschlag und für Umlagen nach § 37 Abs. 3 des Finanzausgleichsgesetzes zu bilden. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt korrespondierend zur Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2 - Sonderposten	35.218.820,14	35.709.356,45	490.536,31 ↗

Bilanzposition 2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Unter der Position sind Zuwendungen von Dritten für Investitionsmaßnahmen auszuweisen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.1 - Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	34.005.120,14	34.914.965,67	909.845,53 ↗

Bilanzposition 2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Hierunter fallen erhaltene Finanzhilfen, die die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgabe von einem anderen öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger zur Finanzierung von Vermögensgegenständen erhalten hat.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.1.1 - Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	21.013.425,69	22.443.703,22	1.430.277,53 ↗

Bilanzposition 2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Hierunter fallen erhaltene Finanzhilfen, die die Gemeinde zur Erfüllung ihrer Aufgabe von einem nicht öffentlich-rechtlichen Aufgabenträger zur Finanzierung von Vermögensgegenständen erhalten hat.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.1.2 - Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	284.736,10	234.056,12	-50.679,98 ↘

Bilanzposition 2.1.3 Investitionsbeiträge

Sonderposten für Investitionsbeiträge werden nach dem Kommunalabgabengesetz erhoben und stellen von Grundstückseigentümern erhobene Geldmittel dar, die der teilweisen Deckung von Kosten dienen, die für die Anschaffungen oder Herstellung und dem Ausbau öffentlicher Erschließungsanlagen und Einrichtungen entstehen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.1.3 - Investitionsbeiträge	12.706.958,35	12.237.206,33	-469.752,02 ↘

Bilanzposition 2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Sonderposten für den Gebührenaussgleich sind nach § 41 Abs. 7 GemHVO zu bilden, wenn die tatsächlichen Erträge der gebührenrechnenden Einrichtung höher sind als die Aufwendungen. Hintergrund ist, dass dieser Überschuss den Gebührenzahlern nach dem Äquivalenzprinzip wieder zu Gute kommen ist.

Von dem Bestand in Höhe von 794.390,78 € zum 31.12.2024 entfallen 616.582,78 € auf den Gebührenhaushalt der Abwasserbeseitigung (Produkt 53801) und 177.808,00 € auf den Gebührenhaushalt der Wasserversorgung (Produkt 53301).

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	1.213.700,00	794.390,78	-419.309,22 ↘

Bilanzposition 2.3 Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG

Der Sonderposten ist gem. § 41 Abs. 8 GemHVO zu bilden, wenn die tatsächlichen Erträge der Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG höher als die Aufwendungen, die mit der Umlage finanziert werden sollen, waren. Im Folgejahr ist der Sonderposten ergebniswirksam aufzulösen, wodurch der Umlagebedarf des Folgejahres entsprechend reduziert wird.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 2.4 Sonstige Sonderposten

Unter der Position sind sämtliche weiteren Sonderposten zu erfassen, die eine Sonderpostenbildung notwendig machen und nicht einer der vorherigen Positionen zugeordnet werden können.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
2.4 - Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 3 Rückstellungen

Rückstellungen sind nach § 39 GemHVO für Sachverhalte zu bilden, die bezüglich ihres Eintretens bzw. ihrer Höhe nach zum Bilanzstichtag noch nicht völlig sicher sind und bei denen eine Inanspruchnahme wahrscheinlich ist.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3 - Rückstellungen	5.149.591,92	5.031.491,40	-118.100,52 ↘

Bilanzposition 3.1 Pensionsrückstellungen

Pensionsrückstellungen sind nach § 39 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO für den Versorgungsanspruch des Beamten gegen den Dienstherrn zu bilden. Durch die Mitgliedschaft in einer Versorgungskasse wird die Gemeinde nicht von der Verpflichtung entbunden, Pensionsrückstellungen zu bilanzieren.

Darüber hinaus werden unter dieser Bilanzposition die Beihilferückstellung gem. § 39 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO sowie zukünftige Verpflichtungen zur Lohn- und Gehaltszahlung in Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeitarbeit gem. § 39 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO ausgewiesen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.1. - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.637.660,94	3.631.767,17	-5.893,77 →
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.890.383,00	2.935.249,00	44.866,00 ↗
Verpflichtungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	135.239,94	63.216,17	-72.023,77 ↘

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern	566.895,00	580.552,00	13.657,00 ↗
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Arbeitnehmern	45.143,00	52.750,00	7.607,00 ↗

Die eingestellten Werte der Pensionsrückstellungen sowie der Rückstellung für Beihilfe zum Stichtag 31. Dezember 2024 erfolgen auf Grund der zur Verfügung gestellten Berechnungen der Versorgungskasse. Gemäß § 41 Abs. 6 GemHVO wurde für die Berechnung des Teilwerts ein Rechnungszinsfuß von sechs vom Hundert angesetzt.

Am Bilanzstichtag ist der nach § 41 Abs. 6 GemHVO anzuwendende Rechnungszinsfuß höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene gültige Abzinsungsszinssatz nach § 253 Abs. 2 HGB. Gemäß Nr. 4 Satz 4 der Hinweise zu § 39 GemHVO würde sich bei Anwendung des Abzinsungssatzes nach § 253 Abs. 2 HGB ein Rückstellungswert der Pensionsrückstellung in Höhe von 4.591.364,00 € ergeben. Der bilanzierte Wert beträgt 3.631.767,17 Euro.

Bilanzposition 3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen

Für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs ist gem. § 39 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO eine Rückstellung zu bilden, wenn ungewöhnlich hohe Steuererträge des laufenden Jahres aufgrund der Systematik des Finanzausgleichs in folgenden Jahren zu ungewöhnlich hohen Umlagezahlungen führen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	792.000,00	532.300,00	-259.700,00 ↘
Rückstellungen für Kreisumlage	526.200,00	353.700,00	-172.500,00 ↘
Rückstellungen für Schulumlage	265.800,00	178.600,00	-87.200,00 ↘

Bilanzposition 3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Die Rückstellungsverpflichtung gem. § 39 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO beruht auf der gesetzlichen Verpflichtung der Gemeinde zur Rekultivierung und Nachsorge von Abfallentsorgungsanlagen. Unter Rekultivierung wird hierbei verstanden, die durch menschliche Eingriffe in die Natur zerstörte Landschaftsteile (z.B. Bergbau, Deponie) durch Pflegemaßnahmen wiederherzustellen. Die Nachsorgeverpflichtung beruht auf § 11 der Deponieverordnung.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 3.4 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten

Für drohende Sanierungsverpflichtungen für Altlasten müssen gem. § 39 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO Rückstellungen gebildet werden. Unter Altlasten werden Altablagerungen verstanden, von denen Gefährdungen für die Umwelt ausgehen oder zu erwarten sind.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 3.5 Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind alle weiteren ungewissen Verbindlichkeiten und Aufwendungen gem. § 39 GemHVO zu bilanzieren, für die eine nach dem Bilanzstichtag wahrscheinliche Inanspruchnahme anzunehmen ist und nicht den vorigen Positionen zuzuordnen sind.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
3.5 - Sonstige Rückstellungen	719.930,98	867.424,23	147.493,25 ↗

Bilanzposition 4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind gem. § 58 Nr. 35 GemHVO Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Dritten, die dem Grunde und der Höhe nach sicher sind. Nach § 41 Abs. 1 S. 2 GemHVO sind Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4 - Verbindlichkeiten	3.121.736,63	2.868.186,55	-253.550,08 ↘

Bilanzposition 4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen

Verbindlichkeiten aus Anleihen entstehen durch festverzinsliche Anleihen, die von der Gemeinde zur Deckung eines langfristigen und größeren Kapitalbedarfs emittiert werden. Der Ansatz erfolgt mit dem Rückzahlungsbetrag der Anleihe.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.1 - Anleihen	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 4.2 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten dürfen von der Gemeinde zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen aufgenommen werden. Die Kreditverbindlichkeit ist mit ihrem Nennwert abzüglich bisher geleisteter Tilgungen zu bilanzieren.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.876.291,12	1.741.428,47	-134.862,65 ↘

Bilanzposition 4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Unter Kreditinstitut ist ein Unternehmen zu verstehen, das Bankgeschäfte gewerbsmäßig oder in einem Umfang betreibt, der einen in kaufmännischer Weise eingerichteten Geschäftsbetrieb erfordert. Eine Definition ergibt sich aus § 1 KWG. Im Allgemeinen sind hier bei Banken oder Sparkassen aufgenommene Investitionskredite auszuweisen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.2.1 - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.400.350,68	1.311.949,20	-88.401,48 ↘

Bilanzposition 4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.2.2 - Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	475.940,44	429.479,27	-46.461,17 ↘

Bilanzposition 4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

Zu den sonstigen Kreditgebern sind sämtliche Kreditgeber zu zählen, bei denen die Gemeinde einen Kredit zur Finanzierung einer Investition aufnimmt und nicht den vorigen Kreditgebern zugeordnet werden kann.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.2.3 - Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten

Liquiditäts- oder auch Kassenkredite dürfen gem. § 105 Abs. 1 HGO von der Gemeinde nur kurzfristig aufgenommen werden um die stetige Zahlungsfähigkeit zur Aufgabenerfüllung sicherzustellen. Für die Aufnahme ist eine Kreditermächtigung durch die Haushaltssatzung notwendig.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Unter der Position werden Zahlungsverpflichtungen erfasst, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommen. Hierbei kann es sich bspw. um Hypothekenschulden oder Leasingverträge handeln.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00 →

Bilanzposition 4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Unter der Position sind von der Gemeinde bewilligte Zuwendungen in Höhe des bewilligten bzw. zugesagten Betrages anzusetzen. Voraussetzung hierfür bildet eine rechtswirksame Leistungsverpflichtung.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	146.493,86	10.355,76	-136.138,10 ↘

Bilanzposition 4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind immer dann anzusetzen, wenn die Lieferantenverbindlichkeit zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichen ist. Der Ansatz erfolgt grundsätzlich in Höhe des Rechnungsbetrags.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	487.536,08	523.126,69	35.590,61 ↗

Bilanzposition 4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

Unter der Position sind Verbindlichkeiten aus der Einkommens- oder Lohnsteuer sowie Verpflichtungen gegenüber Sozialversicherungsträgern auszuweisen.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	196.086,55	192.459,32	-3.627,23 ↘

Bilanzposition 4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

Unter der Position sind Verbindlichkeiten und Verpflichtungen gegenüber den o.g. Unternehmen auszuweisen, die zum Bilanzstichtag noch nicht ausgeglichen sind.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	152.473,81	166.257,92	13.784,11 ↗

Bilanzposition 4.9 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter den sonstigen Verbindlichkeiten sind alle Verbindlichkeiten, die nicht unter einem anderen Bilanzposten auszuweisen sind. Hierunter fallen z.B. Umsatzsteuerverbindlichkeiten oder durchlaufende Gelder.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
4.9. - Sonstige Verbindlichkeiten	262.855,21	234.558,39	-28.296,82 ↘
Umsatzsteuer	-6.361,57	-6.171,66	189,91 ↗
Sonstige Steuerverbindlichkeiten	89.390,60	98.945,41	9.554,81 ↗
Verbindlichkeiten gegenüber Bediensteten, Organmitgliedern und Gesellschaftern	46.854,15	61.298,59	14.444,44 ↗
Verwahrungen	141.361,97	131.515,09	-9.846,88 ↘
Andere sonstige Verbindlichkeiten	-8.389,94	-51.029,04	-42.639,10 ↘

Bilanzposition 5 Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 45 GemHVO auf der Passivseite erhaltene Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern die Einzahlungen einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, z.B. die im Haushaltsjahr erhobenen Grabnutzungsentgelte für die nächsten 30 Jahre.

Über den Rechnungsworkflow (Papierlose Rechnungsbearbeitung) findet die Rechnungsabgrenzung seit dem Jahr 2020 direkt über das Buchungsdatum statt.

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	773.158,58	787.319,29	14.160,71 

5 Ergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	341.506,63	355.350,00	365.039,26	9.689,26
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.572.092,20	3.970.600,00	3.830.390,38	-140.209,62
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.051.856,80	532.500,00	1.348.059,27	815.559,27
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	6.551,68	--	7.822,97	7.822,97
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.244.929,58	11.325.000,00	10.917.640,10	-407.359,90
06	547	Erträge aus Transferleistungen	398.115,00	414.000,00	416.758,27	2.758,27
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.396.318,18	8.225.140,00	7.281.579,18	-943.560,82
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.400.451,09	1.203.200,00	1.110.489,11	-92.710,89
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	583.527,41	759.150,00	351.915,10	-407.234,90
10		Summe der ordentlichen Erträge	24.995.348,57	26.784.940,00	25.629.693,64	-1.155.246,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.750.768,64	10.327.160,00	9.577.503,15	-749.656,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	424.735,73	390.000,00	823.881,44	433.881,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.900.896,97	4.916.500,00	3.799.874,10	-1.116.625,90
14	66	Abschreibungen	3.095.350,15	2.820.650,00	2.765.773,18	-54.876,82
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.091.482,29	1.014.000,00	971.991,22	-42.008,78
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.143.378,46	7.343.000,00	7.183.821,57	-159.178,43
17	72	Transferaufwendungen	9.262,51	1.500,00	10.282,63	8.782,63
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.070,58	19.300,00	20.613,38	1.313,38

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.434.945,33	26.832.110,00	25.153.740,67	-1.678.369,33
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 .J. Nr. 19)	560.403,24	-47.170,00	475.952,97	523.122,97
21	56, 57	Finanzerträge	106.245,47	60.500,00	158.564,25	98.064,25
22	77	Zinsen und sonstige Finanz- aufwendungen	11.109,01	4.500,00	7.012,40	2.512,40
23		Finanzergebnis (Nr. 21 .J. Nr. 22)	95.136,46	56.000,00	151.551,85	95.551,85
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	25.101.594,04	26.845.440,00	25.788.257,89	-1.057.182,11
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzauf- wand	24.446.054,34	26.836.610,00	25.160.753,07	-1.675.856,93
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 .J. Nr. 25)	655.539,70	8.830,00	627.504,82	618.674,82
27	59	Außerordentliche Erträge	369.227,50	20.700,00	296.311,22	275.611,22
28	79	Außerordentliche Aufwendun- gen	214.998,48	7.500,00	111.102,15	103.602,15
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 .J. Nr. 28)	154.229,02	13.200,00	185.209,07	172.009,07
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29)	809.768,72	22.030,00	812.713,89	790.683,89

1 - Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	719,87	800,00	983,66	183,66
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.393,37	244.300,00	267.344,13	23.044,13
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	123.646,48	110.000,00	138.338,59	28.338,59
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	7.822,97	7.822,97
06	547	Erträge aus Transferleistungen	--	4.000,00	620,07	-3.379,93
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.460,00	1.000,00	1.539,74	539,74
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	46.897,80	50.100,00	54.989,94	4.889,94
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.867,04	6.700,00	4.327,87	-2.372,13
10		Summe der ordentlichen Erträge	417.984,56	416.900,00	475.966,97	59.066,97
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.595.274,11	2.074.100,00	2.044.256,15	-29.843,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	409.677,96	375.000,00	451.796,29	76.796,29
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.129.243,07	1.352.850,00	1.118.890,60	-233.959,40
14	66	Abschreibungen	498.946,33	589.450,00	604.794,99	15.344,99
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	32.193,31	26.500,00	19.478,16	-7.021,84
17	72	Transferaufwendungen	51,66	0,00	--	-0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.868,50	1.600,00	1.222,21	-377,79
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.667.254,94	4.419.500,00	4.240.438,40	-179.061,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 i. Nr. 19)	-3.249.270,38	-4.002.600,00	-3.764.471,43	238.128,57
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	417.984,56	416.900,00	475.966,97	59.066,97
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzauf-	3.667.254,94	4.419.500,00	4.240.438,40	-179.061,60

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
		wand				
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	- 3.249.270,38	-4.002.600,00	-3.764.471,43	238.128,57
27	59	Außerordentliche Erträge	8.974,22	0,00	10.166,14	10.166,14
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	63.015,50	2.500,00	9.656,25	7.156,25
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-54.041,28	-2.500,00	509,89	3.009,89
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	- 3.303.311,66	-4.005.100,00	-3.763.961,54	241.138,46
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	170.980,03	101.490,00	314.331,11	212.841,11
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	50.456,95	27.550,00	73.032,28	45.482,28
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	120.523,08	73.940,00	241.298,83	167.358,83
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 3.182.788,58	-3.931.160,00	-3.522.662,71	408.497,29

2 - Soziale Leistungen, Kinder- und Jugendhilfe

Teilergebnisrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.258,25	29.000,00	11.494,52	-17.505,48
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.660.641,37	1.785.000,00	1.797.129,70	12.129,70
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	456.033,44	70.000,00	840.019,90	770.019,90
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.535.480,67	2.161.140,00	1.415.762,27	-745.377,73
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	168.406,39	95.100,00	173.206,89	78.106,89
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	10.009,29	10.000,00	9.883,49	-116,51
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.852.829,41	4.150.240,00	4.247.496,77	97.256,77
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.065.644,91	5.777.650,00	5.382.535,64	-395.114,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	251.744,28	251.744,28
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	828.484,23	1.044.350,00	972.321,17	-72.028,83
14	66	Abschreibungen	336.579,73	330.600,00	366.227,68	35.627,68
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	303.175,63	226.500,00	181.632,72	-44.867,28
17	72	Transferaufwendungen	9.210,85	1.500,00	10.282,63	8.782,63
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.564,88	1.700,00	1.620,48	-79,52
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.544.660,23	7.382.300,00	7.166.364,60	-215.935,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	-2.691.830,82	-3.232.060,00	-2.918.867,83	313.192,17
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	3.852.829,41	4.150.240,00	4.247.496,77	97.256,77
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	6.544.660,23	7.382.300,00	7.166.364,60	-215.935,40
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 / Nr. 25)	-2.691.830,82	-3.232.060,00	-2.918.867,83	313.192,17

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
27	59	Außerordentliche Erträge	18.268,33	4.500,00	90.983,11	86.483,11
28	79	Außerordentliche Aufwendun- gen	31.160,75	2.500,00	22.387,32	19.887,32
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-12.892,42	2.000,00	68.595,79	66.595,79
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbe- ziehungen	2.704.723,24	-3.230.060,00	-2.850.272,04	379.787,96
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	99.994,38	113.040,00	86.322,18	-26.717,82
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	-99.994,38	-113.040,00	-86.322,18	26.717,82
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.804.717,62	-3.343.100,00	-2.936.594,22	406.505,78

3 - Bauen, Planen und Umwelt

Teilergebnisrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	231.033,52	256.450,00	269.042,19	12.592,19
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.642.141,55	1.889.500,00	1.724.711,52	-164.788,48
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	437.021,17	352.500,00	348.775,60	-3.724,40
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	6.274,48	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	80.211,97	202.000,00	89.129,72	-112.870,28
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.070.674,56	764.500,00	699.862,33	-64.637,67
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	259.890,24	461.500,00	71.537,32	-389.962,68
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.727.247,49	3.926.450,00	3.203.058,68	-723.391,32
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.394.979,80	1.678.820,00	1.504.751,25	-174.068,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.057,77	15.000,00	85.453,19	70.453,19
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.291.732,46	1.566.550,00	1.041.679,86	-524.870,14
14	66	Abschreibungen	1.938.731,33	1.472.300,00	1.344.060,14	-128.239,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	694.724,70	700.000,00	744.185,50	44.185,50
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.660,70	10.800,00	12.813,52	2.013,52
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.345.886,76	5.443.470,00	4.732.943,46	-710.526,54
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-1.618.639,27	-1.517.020,00	-1.529.884,78	-12.864,78
21	56, 57	Finanzerträge	5.419,85	5.500,00	5.331,96	-168,04
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.395,90	4.400,00	4.350,76	-49,24
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	1.023,95	1.100,00	981,20	-118,80
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	3.732.667,34	3.931.950,00	3.208.390,64	-723.559,36

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzauf- wand	5.350.282,66	5.447.870,00	4.737.294,22	-710.575,78
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	- 1.617.615,32	-1.515.920,00	-1.528.903,58	-12.983,58
27	59	Außerordentliche Erträge	272.624,47	11.200,00	55.466,45	44.266,45
28	79	Außerordentliche Aufwendun- gen	12.970,35	2.500,00	61.796,14	59.296,14
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	259.654,12	8.700,00	-6.329,69	-15.029,69
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbe- ziehungen	- 1.357.961,20	-1.507.220,00	-1.535.233,27	-28.013,27
31		Erlöse aus internen Leistungs- beziehungen	165.412,52	117.000,00	336.822,24	219.822,24
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	571.860,79	524.100,00	766.252,30	242.152,30
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	-406.448,27	-407.100,00	-429.430,06	-22.330,06
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	- 1.764.409,47	-1.914.320,00	-1.964.663,33	-50.343,33

4 - Sport und Freizeit

Teilergebnisrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.640,00	17.000,00	17.476,13	476,13
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.717,91	49.300,00	38.301,03	-10.998,97
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	34.601,85	--	20.731,92	20.731,92
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	277,20	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	140.053,84	136.000,00	80.951,99	-55.048,01
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	38.774,18	103.900,00	96.293,26	-7.606,74
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	60.659,93	40.200,00	30.688,51	-9.511,49
10		Summe der ordentlichen Erträge	309.724,91	346.400,00	284.442,84	-61.957,16
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	407.818,21	435.240,00	345.037,40	-90.202,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	17.508,14	17.508,14
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433.696,04	501.950,00	410.680,72	-91.269,28
14	66	Abschreibungen	253.415,97	354.100,00	353.704,32	-395,68
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.388,65	60.000,00	25.401,54	-34.598,46
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.953,50	5.200,00	4.957,17	-242,83
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.160.272,37	1.356.490,00	1.157.289,29	-199.200,71
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-850.547,46	-1.010.090,00	-872.846,45	137.243,55
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	309.724,91	346.400,00	284.442,84	-61.957,16
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	1.160.272,37	1.356.490,00	1.157.289,29	-199.200,71
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-850.547,46	-1.010.090,00	-872.846,45	137.243,55

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
27	59	Außerordentliche Erträge	14.160,86	5.000,00	111.357,59	106.357,59
28	79	Außerordentliche Aufwendun- gen	8.286,22	0,00	12.733,77	12.733,77
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	5.874,64	5.000,00	98.623,82	93.623,82
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbe- ziehungen	-844.672,82	-1.005.090,00	-774.222,63	230.867,37
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	38.456,39	10.500,00	113.029,79	102.529,79
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	-38.456,39	-10.500,00	-113.029,79	-102.529,79
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-883.129,21	-1.015.590,00	-887.252,42	128.337,58

5 - Kultur- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilergebnisrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.854,99	52.100,00	66.042,76	13.942,76
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.198,00	2.500,00	2.904,00	404,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	599,05	--	174,06	174,06
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.927,70	185.000,00	76.700,46	-108.299,54
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	15.214,98	19.600,00	19.436,82	-163,18
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.399,81	750,00	7.187,24	6.437,24
10		Summe der ordentlichen Erträge	116.194,53	259.950,00	172.445,34	-87.504,66
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	259.572,93	333.800,00	268.430,82	-65.369,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	16.121,17	16.121,17
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.939,86	410.700,00	240.135,06	-170.564,94
14	66	Abschreibungen	60.064,24	70.300,00	76.799,17	6.499,17
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000,00	1.000,00	1.293,30	293,30
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23,00	0,00	--	-0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	491.600,03	815.800,00	602.779,52	-213.020,48
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-375.405,50	-555.850,00	-430.334,18	125.515,82
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	116.194,53	259.950,00	172.445,34	-87.504,66
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	491.600,03	815.800,00	602.779,52	-213.020,48
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-375.405,50	-555.850,00	-430.334,18	125.515,82
27	59	Außerordentliche Erträge	3.204,09	--	1.466,17	1.466,17
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.112,62	0,00	2.344,22	2.344,22

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	1.091,47	0,00	-878,05	-878,05
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbe- ziehungen	-374.314,03	-555.850,00	-431.212,23	124.637,77
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	--	--	739,26	739,26
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	--	--	-739,26	-739,26
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-374.314,03	-555.850,00	-431.951,49	123.898,51

6 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
03	548- 549	Kostenersatzleistungen und - erstattungen	-45,19	--	19,20	19,20
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.244.929,58	11.325.000,00	10.917.640,10	-407.359,90
06	547	Erträge aus Transferleistungen	398.115,00	410.000,00	416.138,20	6.138,20
07	540- 543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umla- gen	5.623.184,00	5.540.000,00	5.617.495,00	77.495,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investiti- onszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	60.483,18	170.000,00	66.699,87	-103.300,13
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	244.701,10	240.000,00	228.290,67	-11.709,33
10		Summe der ordentlichen Erträge	16.571.367,67	17.685.000,00	17.246.283,04	-438.716,96
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	27.478,68	27.550,00	32.491,89	4.941,89
12	644- 646	Versorgungsaufwendungen	--	--	1.258,37	1.258,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.801,31	40.100,00	16.166,69	-23.933,31
14	66	Abschreibungen	7.612,55	3.900,00	20.186,88	16.286,88
16	73	Steueraufwendungen ein- schließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflich- tungen	7.143.378,46	7.343.000,00	7.183.821,57	-159.178,43
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.225.271,00	7.414.550,00	7.253.925,40	-160.624,60
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	9.346.096,67	10.270.450,00	9.992.357,64	-278.092,36
21	56, 57	Finanzerträge	100.825,62	55.000,00	153.232,29	98.232,29
22	77	Zinsen und sonstige Finanz- aufwendungen	6.713,11	100,00	2.661,64	2.561,64
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	94.112,51	54.900,00	150.570,65	95.670,65
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	16.672.193,29	17.740.000,00	17.399.515,33	-340.484,67
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzauf- wand	7.231.984,11	7.414.650,00	7.256.587,04	-158.062,96

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	9.440.209,18	10.325.350,00	10.142.928,29	-182.421,71
27	59	Außerordentliche Erträge	51.995,53	0,00	26.871,76	26.871,76
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	97.453,04	--	2.184,45	2.184,45
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-45.457,51	0,00	24.687,31	24.687,31
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	9.394.751,67	10.325.350,00	10.167.615,60	-157.734,40
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	424.375,96	456.700,00	388.222,46	-68.477,54
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	424.375,96	456.700,00	388.222,46	-68.477,54
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.819.127,63	10.782.050,00	10.555.838,06	-226.211,94

11116 - Verwaltungssteuerung und -service

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	890,95	890,95
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.371,07	5.000,00	2.140,85	-2.859,15
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	121.799,60	100.000,00	127.274,75	27.274,75
06	547	Erträge aus Transferleistungen	--	--	620,07	620,07
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	10.000,00	0,00	0,00	0,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	11.560,80	16.000,00	17.654,09	1.654,09
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.041,50	6.700,00	1.440,93	-5.259,07
10		Summe der ordentlichen Erträge	147.772,97	127.700,00	150.021,64	22.321,64
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.259.918,21	1.681.700,00	1.707.438,18	25.738,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	407.446,37	365.000,00	434.524,65	69.524,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	570.509,97	660.000,00	599.273,53	-60.726,47
14	66	Abschreibungen	154.721,67	172.800,00	193.405,87	20.605,87
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.350,45	5.500,00	481,56	-5.018,44
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.289,50	1.400,00	1.222,21	-177,79
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.400.236,17	2.886.400,00	2.936.346,00	49.946,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	- 2.252.463,20	-2.758.700,00	-2.786.324,36	-27.624,36
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	147.772,97	127.700,00	150.021,64	22.321,64
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	2.400.236,17	2.886.400,00	2.936.346,00	49.946,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 / Nr. 25)	- 2.252.463,20	-2.758.700,00	-2.786.324,36	-27.624,36

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
27	59	Außerordentliche Erträge	3.383,99	0,00	437,76	437,76
28	79	Außerordentliche Aufwendun- gen	2.626,74	2.500,00	408,90	-2.091,10
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	757,25	-2.500,00	28,86	2.528,86
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbe- ziehungen	2.251.705,95	-2.761.200,00	-2.786.295,50	-25.095,50
31		Erlöse aus internen Leistungs- beziehungen	148.053,34	101.490,00	291.359,93	189.869,93
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	--	--	12.937,09	12.937,09
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	148.053,34	101.490,00	278.422,84	176.932,84
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.103.652,61	-2.659.710,00	-2.507.872,66	151.837,34

12102 - Wahlen und Abstimmungen

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	0,00	6.424,88	6.424,88
06	547	Erträge aus Transferleistungen	--	4.000,00	--	-4.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	4.000,00	6.424,88	2.424,88
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.881,38	19.750,00	9.367,00	-10.383,00
14	66	Abschreibungen	--	100,00	268,53	168,53
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.881,38	19.850,00	9.635,53	-10.214,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-8.881,38	-15.850,00	-3.210,65	12.639,35
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	--	4.000,00	6.424,88	2.424,88
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	8.881,38	19.850,00	9.635,53	-10.214,47
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-8.881,38	-15.850,00	-3.210,65	12.639,35
27	59	Außerordentliche Erträge	--	--	6.864,88	6.864,88
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	--	--	6.864,88	6.864,88
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-8.881,38	-15.850,00	3.654,23	19.504,23
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	4.231,65	13.250,00	10.969,05	-2.280,95
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-4.231,65	-13.250,00	-10.969,05	2.280,95
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-13.113,03	-29.100,00	-7.314,82	21.785,18

12202 - Einwohnerwesen, Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	719,87	800,00	92,71	-707,29
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.252,00	86.300,00	97.775,67	11.475,67
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	10.000,00	2.213,72	-7.786,28
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	--	209,74	209,74
10		Summe der ordentlichen Erträge	88.971,87	97.100,00	100.291,84	3.191,84
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	175.634,80	231.800,00	193.634,82	-38.165,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.231,59	10.000,00	9.170,09	-829,91
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.922,08	247.300,00	121.049,91	-126.250,09
14	66	Abschreibungen	1.028,31	--	36,00	36,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	11.974,80	12.000,00	12.014,40	14,40
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	341.791,58	501.100,00	335.905,22	-165.194,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-252.819,71	-404.000,00	-235.613,38	168.386,62
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	88.971,87	97.100,00	100.291,84	3.191,84
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	341.791,58	501.100,00	335.905,22	-165.194,78
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-252.819,71	-404.000,00	-235.613,38	168.386,62
27	59	Außerordentliche Erträge	1.147,56	--	1.533,23	1.533,23
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	57.381,74	--	4.875,91	4.875,91
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-56.234,18	--	-3.342,68	-3.342,68
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-309.053,89	-404.000,00	-238.956,06	165.043,94
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-309.053,89	-404.000,00	-238.956,06	165.043,94

12601 - Brandschutz

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.822,63	18.000,00	30.033,32	12.033,32
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.518,84	--	2.207,51	2.207,51
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	250,00	1.000,00	1.125,00	125,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	33.171,02	34.100,00	30.837,89	-3.262,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	825,54	--	715,19	715,19
10		Summe der ordentlichen Erträge	67.588,03	53.100,00	64.918,91	11.818,91
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	31.985,28	33.400,00	31.915,59	-1.484,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	1.196,88	1.196,88
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.917,11	332.200,00	306.429,80	-25.770,20
14	66	Abschreibungen	333.470,71	406.350,00	392.471,42	-13.878,58
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	13.868,06	9.000,00	6.982,20	-2.017,80
17	72	Transferaufwendungen	51,66	--	--	--
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	407,00	--	--	--
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	702.699,82	780.950,00	738.995,89	-41.954,11
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-635.111,79	-727.850,00	-674.076,98	53.773,02
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	67.588,03	53.100,00	64.918,91	11.818,91
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	702.699,82	780.950,00	738.995,89	-41.954,11
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-635.111,79	-727.850,00	-674.076,98	53.773,02
27	59	Außerordentliche Erträge	4.442,67	0,00	1.283,26	1.283,26
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.814,18	--	4.331,27	4.331,27

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	2.628,49	0,00	-3.048,01	-3.048,01
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbe- ziehungen	-632.483,30	-727.850,00	-677.124,99	50.725,01
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	29.999,27	--	30.863,58	30.863,58
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	-29.999,27	--	-30.863,58	-30.863,58
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-662.482,57	-727.850,00	-707.988,57	19.861,43

55302 - Bestattungswesen

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.947,67	135.000,00	137.394,29	2.394,29
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	328,04	--	217,73	217,73
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	7.822,97	7.822,97
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	210,00	--	205,00	205,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.165,98	--	6.497,96	6.497,96
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	2.171,75	2.171,75
10		Summe der ordentlichen Erträge	113.651,69	135.000,00	154.309,70	19.309,70
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	127.735,82	127.200,00	111.267,56	-15.932,44
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	6.904,67	6.904,67
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.012,53	93.600,00	82.770,36	-10.829,64
14	66	Abschreibungen	9.725,64	10.200,00	18.613,17	8.413,17
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	172,00	200,00	--	-200,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	213.645,99	231.200,00	219.555,76	-11.644,24
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-99.994,30	-96.200,00	-65.246,06	30.953,94
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	113.651,69	135.000,00	154.309,70	19.309,70
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	213.645,99	231.200,00	219.555,76	-11.644,24
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-99.994,30	-96.200,00	-65.246,06	30.953,94
27	59	Außerordentliche Erträge	--	--	47,01	47,01
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.192,84	--	40,17	40,17
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-1.192,84	--	6,84	6,84
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29)	-101.187,14	-96.200,00	-65.239,22	30.960,78

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
		29) vor internen Leistungsbe- ziehungen				
31		Erlöse aus internen Leistungsbe- ziehungen	22.926,69	--	22.971,18	22.971,18
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	16.226,03	14.300,00	18.262,56	3.962,56
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	6.700,66	-14.300,00	4.708,62	19.008,62
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-94.486,48	-110.500,00	-60.530,60	49.969,40

36201 - Jugendarbeit

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.917,00	0,00	4.467,50	4.467,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	5.000,00	--	-5.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	750,00	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	35.736,88	30.000,00	37.275,37	7.275,37
10		Summe der ordentlichen Erträge	54.403,88	35.000,00	41.742,87	6.742,87
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	128.150,81	108.300,00	140.343,35	32.043,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	6.685,40	6.685,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.549,78	59.450,00	35.173,32	-24.276,68
14	66	Abschreibungen	6.098,61	8.100,00	9.807,05	1.707,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.170,08	3.500,00	508,40	-2.991,60
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	395,00	400,00	395,00	-5,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	187.364,28	179.750,00	192.912,52	13.162,52
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-132.960,40	-144.750,00	-151.169,65	-6.419,65
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	54.403,88	35.000,00	41.742,87	6.742,87
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	187.364,28	179.750,00	192.912,52	13.162,52
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-132.960,40	-144.750,00	-151.169,65	-6.419,65
27	59	Außerordentliche Erträge	1.617,16	--	--	--
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	1.617,16	--	--	--
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-131.343,24	-144.750,00	-151.169,65	-6.419,65
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	554,45	554,45

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	-554,45	-554,45
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-131.343,24	-144.750,00	-151.724,10	-6.974,10

36501 - Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	433.628,40	490.000,00	465.301,75	-24.698,25
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	131.739,30	62.000,00	161.766,08	99.766,08
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	1.400.751,80	1.341.140,00	1.315.796,53	-25.343,47
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	168.406,39	95.100,00	173.206,89	78.106,89
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	7.802,66	10.000,00	7.128,11	-2.871,89
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.142.328,55	1.998.240,00	2.123.199,36	124.959,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.591.964,00	3.892.000,00	3.621.782,03	-270.217,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	169.384,44	169.384,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	496.578,34	675.350,00	668.584,84	-6.765,16
14	66	Abschreibungen	297.334,97	284.200,00	314.328,43	30.128,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	63.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
17	72	Transferaufwendungen	9.210,85	1.500,00	10.282,63	8.782,63
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.458.088,16	4.853.050,00	4.785.362,37	-67.687,63
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 / Nr. 19)	- 2.315.759,61	-2.854.810,00	-2.662.163,01	192.646,99
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	2.142.328,55	1.998.240,00	2.123.199,36	124.959,36
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	4.458.088,16	4.853.050,00	4.785.362,37	-67.687,63
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 / Nr. 25)	- 2.315.759,61	-2.854.810,00	-2.662.163,01	192.646,99
27	59	Außerordentliche Erträge	8.729,84	4.500,00	19.452,41	14.952,41
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	19.578,67	1.000,00	16.341,63	15.341,63
29		Außerordentliches Ergebnis	-10.848,83	3.500,00	3.110,78	-389,22

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
		(Nr. 27 ./ Nr. 28)				
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	2.326.608,44	-2.851.310,00	-2.659.052,23	192.257,77
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	99.994,38	108.000,00	65.947,39	-42.052,61
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-99.994,38	-108.000,00	-65.947,39	42.052,61
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.426.602,82	-2.959.310,00	-2.724.999,62	234.310,38

36502 - Ganztagsbetreuung Grundschulen

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	293.228,39	--	632.964,49	632.964,49
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	705.000,00	--	-705.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	293.228,39	705.000,00	632.964,49	-72.035,51
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	347.549,05	762.500,00	655.811,18	-106.688,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	27.979,20	27.979,20
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	363,00	--	320,23	320,23
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	347.912,05	762.500,00	684.110,61	-78.389,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-54.683,66	-57.500,00	-51.146,12	6.353,88
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	293.228,39	705.000,00	632.964,49	-72.035,51
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	347.912,05	762.500,00	684.110,61	-78.389,39
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-54.683,66	-57.500,00	-51.146,12	6.353,88
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	170,10	170,10
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	--	--	-170,10	-170,10
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-54.683,66	-57.500,00	-51.316,22	6.183,78
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	5.040,00	14.091,05	9.051,05
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	-5.040,00	-14.091,05	-9.051,05
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-54.683,66	-62.540,00	-65.407,27	-2.867,27

36705 - Generationenarbeit

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.306,25	29.000,00	7.027,02	-21.972,98
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	96.991,99	85.000,00	62.690,37	-22.309,63
10		Summe der ordentlichen Erträge	101.298,24	114.000,00	69.717,39	-44.282,61
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.052,30	21.850,00	20.586,11	-1.263,89
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	986,60	986,60
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.937,94	48.500,00	18.156,51	-30.343,49
14	66	Abschreibungen	63,60	--	63,60	63,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	115.652,75	120.000,00	59.565,31	-60.434,69
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	151.706,59	190.350,00	99.358,13	-90.991,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-50.408,35	-76.350,00	-29.640,74	46.709,26
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	101.298,24	114.000,00	69.717,39	-44.282,61
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	151.706,59	190.350,00	99.358,13	-90.991,87
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-50.408,35	-76.350,00	-29.640,74	46.709,26
27	59	Außerordentliche Erträge	3.834,15	--	20.000,00	20.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	9.137,90	--	--	--
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-5.303,75	--	20.000,00	20.000,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-55.712,10	-76.350,00	-9.640,74	66.709,26
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-55.712,10	-76.350,00	-9.640,74	66.709,26

41201 - Ambulante Krankenpflege

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,00	--	--	--
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	831.505,25	860.000,00	865.248,42	5.248,42
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	27.315,75	8.000,00	43.759,37	35.759,37
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.000,00	--	--	--
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	2.206,63	--	2.755,38	2.755,38
10		Summe der ordentlichen Erträge	863.062,63	868.000,00	911.763,17	43.763,17
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	677.815,09	680.000,00	659.815,95	-20.184,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	32.984,95	32.984,95
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.269,67	105.300,00	90.774,01	-14.525,99
14	66	Abschreibungen	13.714,27	17.500,00	19.583,53	2.083,53
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	121.352,80	103.000,00	120.559,01	17.559,01
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	749,00	800,00	752,00	-48,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	924.900,83	906.600,00	924.469,45	17.869,45
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-61.838,20	-38.600,00	-12.706,28	25.893,72
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	863.062,63	868.000,00	911.763,17	43.763,17
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	924.900,83	906.600,00	924.469,45	17.869,45
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-61.838,20	-38.600,00	-12.706,28	25.893,72
27	59	Außerordentliche Erträge	3.323,71	0,00	51.138,25	51.138,25
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.826,24	500,00	5.875,59	5.375,59
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	1.497,47	-500,00	45.262,66	45.762,66
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbe-	-60.340,73	-39.100,00	32.556,38	71.656,38

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
		ziehungen				
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	--	--	4.065,95	4.065,95
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	--	--	-4.065,95	-4.065,95
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-60.340,73	-39.100,00	28.490,43	67.590,43

41202 - Tagespflegeeinrichtung

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	395.507,72	430.000,00	466.579,53	36.579,53
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	3.000,00	0,00	1.529,96	1.529,96
10		Summe der ordentlichen Erträge	398.507,72	430.000,00	468.109,49	38.109,49
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	301.113,66	313.000,00	284.197,02	-28.802,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	13.723,69	13.723,69
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.785,50	155.750,00	159.312,26	3.562,26
14	66	Abschreibungen	19.368,28	20.800,00	22.445,07	1.645,07
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	420,88	500,00	473,48	-26,52
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	474.688,32	490.050,00	480.151,52	-9.898,48
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-76.180,60	-60.050,00	-12.042,03	48.007,97
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	398.507,72	430.000,00	468.109,49	38.109,49
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	474.688,32	490.050,00	480.151,52	-9.898,48
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-76.180,60	-60.050,00	-12.042,03	48.007,97
27	59	Außerordentliche Erträge	763,47	--	392,45	392,45
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	617,94	1.000,00	--	-1.000,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	145,53	-1.000,00	392,45	1.392,45
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-76.035,07	-61.050,00	-11.649,58	49.400,42
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	1.663,34	1.663,34
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	-1.663,34	-1.663,34
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-76.035,07	-61.050,00	-13.312,92	47.737,08

11112 - Städtische Mietwohnungen

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.575,01	95.000,00	99.758,68	4.758,68
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	5.718,51	5.718,51
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	12.402,24	15.000,00	7.714,48	-7.285,52
10		Summe der ordentlichen Erträge	94.977,25	110.000,00	113.191,67	3.191,67
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.186,62	6.770,00	5.555,22	-1.214,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	272,18	272,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.082,15	67.850,00	71.839,22	3.989,22
14	66	Abschreibungen	27.235,11	31.800,00	28.165,64	-3.634,36
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	148,28	300,00	166,76	-133,24
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	95.652,16	106.720,00	105.999,02	-720,98
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-674,91	3.280,00	7.192,65	3.912,65
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	94.977,25	110.000,00	113.191,67	3.191,67
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	95.652,16	106.720,00	105.999,02	-720,98
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-674,91	3.280,00	7.192,65	3.912,65
27	59	Außerordentliche Erträge	72,49	--	430,12	430,12
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	24,31	--	45,00	45,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	48,18	--	385,12	385,12
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-626,73	3.280,00	7.577,77	4.297,77
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-626,73	3.280,00	7.577,77	4.297,77

11113 - Liegenschaften

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.106,95	91.450,00	108.027,68	16.577,68
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	500,00	500,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.189,34	--	3.846,87	3.846,87
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	16.417,03	8.000,00	7.922,40	-77,60
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	48.431,24	41.000,00	33.014,79	-7.985,21
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	58.739,29	56.500,00	54.306,23	-2.193,77
10		Summe der ordentlichen Erträge	206.883,85	196.950,00	207.617,97	10.667,97
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	197.044,68	210.500,00	191.472,41	-19.027,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	9.350,25	9.350,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.143,34	221.000,00	358.057,69	137.057,69
14	66	Abschreibungen	186.399,58	196.000,00	179.211,46	-16.788,54
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.336,14	6.400,00	11.315,11	4.915,11
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	577.923,74	633.900,00	749.406,92	115.506,92
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-371.039,89	-436.950,00	-541.788,95	-104.838,95
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	206.883,85	196.950,00	207.617,97	10.667,97
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	577.923,74	633.900,00	749.406,92	115.506,92
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-371.039,89	-436.950,00	-541.788,95	-104.838,95
27	59	Außerordentliche Erträge	270.624,00	0,00	51.470,04	51.470,04
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.708,17	500,00	27.272,09	26.772,09
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	266.915,83	-500,00	24.197,95	24.697,95
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29)	-104.124,06	-437.450,00	-517.591,00	-80.141,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
		29) vor internen Leistungsbe- ziehungen				
31		Erlöse aus internen Leistungsbe- ziehungen	12.642,24	--	183.187,65	183.187,65
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	9.813,59	--	65.506,46	65.506,46
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	2.828,65	--	117.681,19	117.681,19
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-101.295,41	-437.450,00	-399.909,81	37.540,19

51101 - Stadt- und Raumplanung

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	2.500,00	--	-2.500,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.882,85	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	12.495,00	130.000,00	0,00	-130.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	6.434,02	8.300,00	6.434,02	-1.865,98
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	48.731,30	--	45,36	45,36
10		Summe der ordentlichen Erträge	76.543,17	140.800,00	6.479,38	-134.320,62
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	71.287,19	151.500,00	75.756,82	-75.743,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.528,88	7.500,00	10.628,96	3.128,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.104,40	150.000,00	40.072,85	-109.927,15
14	66	Abschreibungen	10.185,16	9.000,00	7.049,04	-1.950,96
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	99.105,63	318.000,00	133.507,67	-184.492,33
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-22.562,46	-177.200,00	-127.028,29	50.171,71
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	76.543,17	140.800,00	6.479,38	-134.320,62
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	99.105,63	318.000,00	133.507,67	-184.492,33
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-22.562,46	-177.200,00	-127.028,29	50.171,71
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-22.562,46	-177.200,00	-127.028,29	50.171,71
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-22.562,46	-177.200,00	-127.028,29	50.171,71

52201 - Städtebauförderung

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	24.387,07	--	--	--
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	20.000,00	42.000,00	53.193,82	11.193,82
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	8.507,90	21.800,00	13.456,10	-8.343,90
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	45,36	--	45,36	45,36
10		Summe der ordentlichen Erträge	52.940,33	63.800,00	66.695,28	2.895,28
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.843,90	15.500,00	16.044,02	544,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.528,89	7.500,00	7.799,13	299,13
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	82.271,76	71.000,00	57.455,38	-13.544,62
14	66	Abschreibungen	33.612,60	30.600,00	35.280,27	4.680,27
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	138.257,15	124.600,00	116.578,80	-8.021,20
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-85.316,82	-60.800,00	-49.883,52	10.916,48
21	56, 57	Finanzerträge	5.382,12	5.500,00	5.331,96	-168,04
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.395,90	4.400,00	4.350,76	-49,24
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	986,22	1.100,00	981,20	-118,80
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	58.322,45	69.300,00	72.027,24	2.727,24
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	142.653,05	129.000,00	120.929,56	-8.070,44
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-84.330,60	-59.700,00	-48.902,32	10.797,68
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	3.528,35	--	20.956,11	20.956,11
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-3.528,35	--	-20.956,11	-20.956,11
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-87.858,95	-59.700,00	-69.858,43	-10.158,43

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-87.858,95	-59.700,00	-69.858,43	-10.158,43

53301 - Wasserversorgung

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	779.362,79	820.000,00	782.294,43	-37.705,57
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	60.183,03	25.000,00	34.951,22	9.951,22
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	61.584,56	64.500,00	61.615,06	-2.884,94
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	1.515,00	130.000,00	--	-130.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	902.645,38	1.039.500,00	878.860,71	-160.639,29
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	244.117,66	258.300,00	264.075,23	5.775,23
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	13.048,94	13.048,94
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	429.641,58	524.300,00	404.599,63	-119.700,37
14	66	Abschreibungen	151.078,14	178.600,00	162.788,90	-15.811,10
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	212,00	300,00	212,00	-88,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	825.049,38	961.500,00	844.724,70	-116.775,30
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	77.596,00	78.000,00	34.136,01	-43.863,99
21	56, 57	Finanzerträge	37,73	--	--	--
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	37,73	--	--	--
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	902.683,11	1.039.500,00	878.860,71	-160.639,29
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	825.049,38	961.500,00	844.724,70	-116.775,30
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	77.633,73	78.000,00	34.136,01	-43.863,99
27	59	Außerordentliche Erträge	--	10.000,00	--	-10.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.359,67	0,00	2.949,23	2.949,23
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.359,67	10.000,00	-2.949,23	-12.949,23
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	76.274,06	88.000,00	31.186,78	-56.813,22

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	29.999,27	--	30.863,58	30.863,58
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	92.013,86	88.400,00	90.601,19	2.201,19
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-62.014,59	-88.400,00	-59.737,61	28.662,39
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	14.259,47	-400,00	-28.550,83	-28.150,83

53701 - Abfallwirtschaft

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.259,00	12.000,00	9.870,00	-2.130,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	50.625,22	47.500,00	54.676,40	7.176,40
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	11.463,20	12.000,00	11.513,80	-486,20
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	1.890,00	1.890,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	70.347,42	71.500,00	77.950,20	6.450,20
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.831,45	12.250,00	13.784,60	1.534,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	81,34	81,34
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.634,47	4.800,00	12.522,28	7.722,28
14	66	Abschreibungen	1.418,78	1.400,00	1.418,77	18,77
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.884,70	18.450,00	27.806,99	9.356,99
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	52.462,72	53.050,00	50.143,21	-2.906,79
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	70.347,42	71.500,00	77.950,20	6.450,20
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	17.884,70	18.450,00	27.806,99	9.356,99
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	52.462,72	53.050,00	50.143,21	-2.906,79
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	583,10	--	--	--
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-583,10	--	--	--
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	51.879,62	53.050,00	50.143,21	-2.906,79
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	51.879,62	53.050,00	50.143,21	-2.906,79

53801 - Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	854.367,44	1.050.000,00	926.076,51	-123.923,49
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	283.046,36	280.000,00	253.694,67	-26.305,33
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	332.893,86	348.400,00	334.564,34	-13.835,66
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	97.676,00	260.000,00	--	-260.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	1.567.983,66	1.938.400,00	1.514.335,52	-424.064,48
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	312.766,44	330.600,00	306.145,41	-24.454,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	15.344,56	15.344,56
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.474,74	89.400,00	-242.805,64	-332.205,64
14	66	Abschreibungen	548.781,64	620.700,00	548.442,20	-72.257,80
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	692.324,70	700.000,00	744.035,50	44.035,50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.491.398,04	1.740.700,00	1.371.162,03	-369.537,97
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	76.585,62	197.700,00	143.173,49	-54.526,51
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	1.567.983,66	1.938.400,00	1.514.335,52	-424.064,48
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	1.491.398,04	1.740.700,00	1.371.162,03	-369.537,97
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	76.585,62	197.700,00	143.173,49	-54.526,51
27	59	Außerordentliche Erträge	--	--	926,77	926,77
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	815,04	0,00	5.559,97	5.559,97
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-815,04	0,00	-4.633,20	-4.633,20
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	75.770,58	197.700,00	138.540,29	-59.159,71

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
31		Erlöse aus internen Leistungs- beziehungen	122.771,01	117.000,00	122.771,01	5.771,01
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	299.801,66	318.700,00	322.134,64	3.434,64
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	-177.030,65	-201.700,00	-199.363,63	2.336,37
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-101.260,07	-4.000,00	-60.823,34	-56.823,34

54101 - Straßen, Wege, Plätze

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152,32	5.000,00	127,82	-4.872,18
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.707,30	--	1.519,44	1.519,44
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	6.274,48	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	609.876,36	272.600,00	247.831,39	-24.768,61
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	40.508,52	0,00	7.426,36	7.426,36
10		Summe der ordentlichen Erträge	658.518,98	277.600,00	256.905,01	-20.694,99
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	179.483,41	189.700,00	181.297,96	-8.402,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	8.644,82	8.644,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	411.775,05	301.300,00	256.480,80	-44.819,20
14	66	Abschreibungen	954.516,11	373.500,00	345.926,37	-27.573,63
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.300,00	--	--	--
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.459,00	2.300,00	--	-2.300,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.550.533,57	866.800,00	792.349,95	-74.450,05
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	-892.014,59	-589.200,00	-535.444,94	53.755,06
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	658.518,98	277.600,00	256.905,01	-20.694,99
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	1.550.533,57	866.800,00	792.349,95	-74.450,05
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	-892.014,59	-589.200,00	-535.444,94	53.755,06
27	59	Außerordentliche Erträge	1.915,62	1.200,00	1.139,52	-60,48
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.988,10	2.000,00	2.575,29	575,29
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	-72,48	-800,00	-1.435,77	-635,77

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-892.087,07	-590.000,00	-536.880,71	53.119,29
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	135.038,00	117.000,00	193.904,92	76.904,92
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-135.038,00	-117.000,00	-193.904,92	-76.904,92
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.027.125,07	-707.000,00	-730.785,63	-23.785,63

55101 - Öffentliche Grünflächen

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	0,00	87,00	87,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.946,62	3.900,00	2.946,63	-953,37
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	222,53	--	--	--
10		Summe der ordentlichen Erträge	3.169,15	3.900,00	3.033,63	-866,37
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	338.781,44	482.600,00	431.087,69	-51.512,31
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	19.575,36	19.575,36
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.202,67	47.200,00	25.396,79	-21.803,21
14	66	Abschreibungen	25.504,21	30.700,00	35.777,49	5.077,49
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	126,00	100,00	--	-100,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	413.614,32	560.600,00	511.837,33	-48.762,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-410.445,17	-556.700,00	-508.803,70	47.896,30
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	3.169,15	3.900,00	3.033,63	-866,37
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	413.614,32	560.600,00	511.837,33	-48.762,67
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-410.445,17	-556.700,00	-508.803,70	47.896,30
27	59	Außerordentliche Erträge	--	--	1.500,00	1.500,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	--	--	1.500,00	1.500,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-410.445,17	-556.700,00	-507.303,70	49.396,30
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	35.193,68	--	94.105,09	94.105,09
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-35.193,68	--	-94.105,09	-94.105,09
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-445.638,85	-556.700,00	-601.408,79	-44.708,79

55201 - Öffentliche Gewässer

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	--	4.000,00	--	-4.000,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	--	4.000,00	--	-4.000,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.055,55	8.050,00	7.464,06	-585,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	353,83	353,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.904,79	23.000,00	9.523,04	-13.476,96
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	53.960,34	31.050,00	17.340,93	-13.709,07
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-53.960,34	-27.050,00	-17.340,93	9.709,07
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	--	4.000,00	--	-4.000,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	53.960,34	31.050,00	17.340,93	-13.709,07
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-53.960,34	-27.050,00	-17.340,93	9.709,07
27	59	Außerordentliche Erträge	12,36	--	--	--
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	591,39	591,39
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	12,36	--	-591,39	-591,39
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-53.947,98	-27.050,00	-17.932,32	9.117,68
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-53.947,98	-27.050,00	-17.932,32	9.117,68

55501 - Kommunale Forstwirtschaft

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.351,56	70.000,00	61.255,83	-8.744,17
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	124,25	124,25
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	19.836,74	10.000,00	16.499,70	6.499,70
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	50,00	--	109,53	109,53
10		Summe der ordentlichen Erträge	93.238,30	80.000,00	77.989,31	-2.010,69
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.581,46	13.050,00	12.067,83	-982,17
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	353,82	353,82
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.446,99	66.700,00	48.537,82	-18.162,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100,00	--	150,00	150,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.379,28	1.400,00	1.119,65	-280,35
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	82.507,73	81.150,00	62.229,12	-18.920,88
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.730,57	-1.150,00	15.760,19	16.910,19
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	93.238,30	80.000,00	77.989,31	-2.010,69
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	82.507,73	81.150,00	62.229,12	-18.920,88
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	10.730,57	-1.150,00	15.760,19	16.910,19
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	963,61	--	1.847,06	1.847,06
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-963,61	--	-1.847,06	-1.847,06
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	9.766,96	-1.150,00	13.913,13	15.063,13
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.766,96	-1.150,00	13.913,13	15.063,13

36601 - Spielplätze

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	277,20	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	9.453,72	400,00	9.453,71	9.053,71
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	150,00	150,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	9.730,92	400,00	9.603,71	9.203,71
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.828,76	18.140,00	17.144,12	-995,88
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	933,53	933,53
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.813,06	48.600,00	17.643,90	-30.956,10
14	66	Abschreibungen	30.077,99	40.100,00	46.385,08	6.285,08
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210,00	300,00	--	-300,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	99.929,81	107.140,00	82.106,63	-25.033,37
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-90.198,89	-106.740,00	-72.502,92	34.237,08
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	9.730,92	400,00	9.603,71	9.203,71
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	99.929,81	107.140,00	82.106,63	-25.033,37
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-90.198,89	-106.740,00	-72.502,92	34.237,08
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-90.198,89	-106.740,00	-72.502,92	34.237,08
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.360,20	--	38.380,70	38.380,70
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.360,20	--	-38.380,70	-38.380,70
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-97.559,09	-106.740,00	-110.883,62	-4.143,62

42101 - Vereinsförderung

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	24.936,53	--	-1.251,93	-1.251,93
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	--	--	7.490,41	7.490,41
10		Summe der ordentlichen Erträge	24.936,53	--	6.238,48	6.238,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.069,19	3.000,00	2.159,35	-840,65
14	66	Abschreibungen	2.361,59	4.000,00	3.938,69	-61,31
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.973,82	20.000,00	15.401,54	-4.598,46
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	43.404,60	27.000,00	21.499,58	-5.500,42
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-18.468,07	-27.000,00	-15.261,10	11.738,90
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	24.936,53	--	6.238,48	6.238,48
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	43.404,60	27.000,00	21.499,58	-5.500,42
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-18.468,07	-27.000,00	-15.261,10	11.738,90
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	--	1.660,40	1.660,40
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	--	--	-1.660,40	-1.660,40
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-18.468,07	-27.000,00	-16.921,50	10.078,50
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-18.468,07	-27.000,00	-16.921,50	10.078,50

42401 - Sportstätten

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.640,00	2.500,00	1.860,00	-640,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	830,57	2.000,00	1.060,89	-939,11
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	24.872,73	--	17.110,00	17.110,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.551,41	1.700,00	1.551,42	-148,58
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	14.018,26	6.000,00	2.847,26	-3.152,74
10		Summe der ordentlichen Erträge	43.912,97	12.200,00	24.429,57	12.229,57
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	60.517,15	73.000,00	62.514,60	-10.485,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	2.957,34	2.957,34
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.493,69	87.350,00	82.024,70	-5.325,30
14	66	Abschreibungen	9.496,21	10.400,00	10.500,36	100,36
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	259,36	300,00	87,00	-213,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	154.766,41	171.050,00	158.084,00	-12.966,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-110.853,44	-158.850,00	-133.654,43	25.195,57
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	43.912,97	12.200,00	24.429,57	12.229,57
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	154.766,41	171.050,00	158.084,00	-12.966,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-110.853,44	-158.850,00	-133.654,43	25.195,57
27	59	Außerordentliche Erträge	7.200,08	5.000,00	--	-5.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	4.537,00	--	701,75	701,75
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	2.663,08	5.000,00	-701,75	-5.701,75
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-108.190,36	-153.850,00	-134.356,18	19.493,82
32		Kosten aus internen Leistungs-	7.360,19	--	38.380,70	38.380,70

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
		beziehungen				
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	-7.360,19	--	-38.380,70	-38.380,70
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-115.550,55	-153.850,00	-172.736,88	-18.886,88

42403 - Hallenbad Terrano

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.707,61	--	3.609,92	3.609,92
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	83.137,31	128.000,00	75.174,92	-52.825,08
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	572,68	27.400,00	616,68	-26.783,32
10		Summe der ordentlichen Erträge	93.417,60	172.400,00	79.401,52	-92.998,48
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	79.910,53	136.000,00	99.132,37	-36.867,63
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	4.807,89	4.807,89
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.805,92	108.850,00	50.567,85	-58.282,15
14	66	Abschreibungen	398,62	46.200,00	1.119,31	-45.080,69
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000,00	8.000,00	10.000,00	2.000,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	143,14	200,00	161,00	-39,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	135.258,21	299.250,00	165.788,42	-133.461,58
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-41.840,61	-126.850,00	-86.386,90	40.463,10
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	93.417,60	172.400,00	79.401,52	-92.998,48
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	135.258,21	299.250,00	165.788,42	-133.461,58
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-41.840,61	-126.850,00	-86.386,90	40.463,10
27	59	Außerordentliche Erträge	6.595,27	--	--	--
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	--	0,00	9.609,67	9.609,67
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	6.595,27	0,00	-9.609,67	-9.609,67
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbe-	-35.245,34	-126.850,00	-95.996,57	30.853,43

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
		ziehungen				
32		Kosten aus internen Leistungs- beziehungen	15.824,00	10.500,00	12.617,40	2.117,40
33		Ergebnis der internen Leis- tungsbeziehungen	-15.824,00	-10.500,00	-12.617,40	-2.117,40
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-51.069,34	-137.350,00	-108.613,97	28.736,03

42404 - Naturbad Terrano

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.244,21	15.000,00	15.398,70	398,70
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	--	--	12,00	12,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	300,00	300,00	-48,39	-348,39
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	31.206,77	13.000,00	16.207,27	3.207,27
10		Summe der ordentlichen Erträge	43.750,98	28.300,00	31.569,58	3.269,58
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	101.566,49	79.500,00	73.678,18	-5.821,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	3.000,90	3.000,90
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.245,76	73.800,00	54.592,96	-19.207,04
14	66	Abschreibungen	49.062,73	52.800,00	57.407,58	4.607,58
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.266,03	--	--	--
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	143,14	200,00	161,00	-39,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	242.284,15	206.300,00	188.840,62	-17.459,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-198.533,17	-178.000,00	-157.271,04	20.728,96
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	43.750,98	28.300,00	31.569,58	3.269,58
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	242.284,15	206.300,00	188.840,62	-17.459,38
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-198.533,17	-178.000,00	-157.271,04	20.728,96
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	82,35	0,00	--	-0,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-82,35	0,00	--	-0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-198.615,52	-178.000,00	-157.271,04	20.728,96
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.912,00	0,00	8.781,23	8.781,23

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.912,00	0,00	-8.781,23	-8.781,23
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-206.527,52	-178.000,00	-166.052,27	11.947,73

57302 - Gemeinbedarfseinrichtungen

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	14.500,00	14.400,00	-100,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.643,13	15.300,00	21.841,44	6.541,44
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	21,51	--	--	--
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	24.029,05	70.300,00	74.362,11	4.062,11
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	15.434,90	21.200,00	11.483,98	-9.716,02
10		Summe der ordentlichen Erträge	59.128,59	121.300,00	122.087,53	787,53
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	65.401,99	78.700,00	65.790,17	-12.909,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	2.358,89	2.358,89
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.943,68	147.350,00	152.966,96	5.616,96
14	66	Abschreibungen	150.109,48	185.400,00	222.110,93	36.710,93
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.197,86	4.200,00	4.548,17	348,17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	342.653,01	415.650,00	447.775,12	32.125,12
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-283.524,42	-294.350,00	-325.687,59	-31.337,59
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	59.128,59	121.300,00	122.087,53	787,53
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	342.653,01	415.650,00	447.775,12	32.125,12
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-283.524,42	-294.350,00	-325.687,59	-31.337,59
27	59	Außerordentliche Erträge	365,51	--	111.357,59	111.357,59
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.386,72	0,00	761,95	761,95
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-2.021,21	0,00	110.595,64	110.595,64
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-285.545,63	-294.350,00	-215.091,95	79.258,05
32		Kosten aus internen Leistungs-	--	--	14.869,76	14.869,76

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
		beziehungen				
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	-14.869,76	-14.869,76
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-285.545,63	-294.350,00	-229.961,71	64.388,29

57501 - Naherholung und Tourismus

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0,00	1.216,13	1.216,13
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	31.980,00	8.000,00	7.029,00	-971,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	2.867,32	3.800,00	2.867,32	-932,68
10		Summe der ordentlichen Erträge	34.847,32	11.800,00	11.112,45	-687,55
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	83.593,29	49.900,00	26.777,96	-23.122,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	3.449,59	3.449,59
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.324,74	33.000,00	50.725,00	17.725,00
14	66	Abschreibungen	11.909,35	15.200,00	12.242,37	-2.957,63
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.148,80	32.000,00	--	-32.000,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	141.976,18	130.100,00	93.194,92	-36.905,08
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-107.128,86	-118.300,00	-82.082,47	36.217,53
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	34.847,32	11.800,00	11.112,45	-687,55
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	141.976,18	130.100,00	93.194,92	-36.905,08
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-107.128,86	-118.300,00	-82.082,47	36.217,53
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.280,15	--	--	--
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-1.280,15	--	--	--
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-108.409,01	-118.300,00	-82.082,47	36.217,53
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-108.409,01	-118.300,00	-82.082,47	36.217,53

27201 - Mediothek

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.238,00	2.500,00	2.904,00	404,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	--	10.000,00	13.500,00	3.500,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	700,00	500,00	525,00	25,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	2.938,00	13.000,00	16.929,00	3.929,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.466,27	30.500,00	32.122,22	1.622,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	1.514,74	1.514,74
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.633,58	31.350,00	24.461,14	-6.888,86
14	66	Abschreibungen	667,20	1.600,00	3.920,79	2.320,79
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	46.767,05	63.450,00	62.018,89	-1.431,11
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-43.829,05	-50.450,00	-45.089,89	5.360,11
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	2.938,00	13.000,00	16.929,00	3.929,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	46.767,05	63.450,00	62.018,89	-1.431,11
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-43.829,05	-50.450,00	-45.089,89	5.360,11
27	59	Außerordentliche Erträge	634,87	--	1.458,42	1.458,42
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	634,87	--	1.458,42	1.458,42
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	-43.194,18	-50.450,00	-43.631,47	6.818,53
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	--	--	739,26	739,26
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	--	--	-739,26	-739,26
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-43.194,18	-50.450,00	-44.370,73	6.079,27

28101 - Stadtmarketing

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.854,99	52.100,00	66.042,76	13.942,76
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	960,00	0,00	--	-0,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	599,05	--	174,06	174,06
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	6.927,70	175.000,00	63.200,46	-111.799,54
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	14.514,98	19.100,00	18.911,82	-188,18
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.399,81	750,00	7.187,24	6.437,24
10		Summe der ordentlichen Erträge	113.256,53	246.950,00	155.516,34	-91.433,66
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	230.106,66	303.300,00	236.308,60	-66.991,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	14.606,43	14.606,43
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.306,28	379.350,00	215.673,92	-163.676,08
14	66	Abschreibungen	59.397,04	68.700,00	72.878,38	4.178,38
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.000,00	1.000,00	1.293,30	293,30
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23,00	0,00	--	-0,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	444.832,98	752.350,00	540.760,63	-211.589,37
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-331.576,45	-505.400,00	-385.244,29	120.155,71
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	113.256,53	246.950,00	155.516,34	-91.433,66
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	444.832,98	752.350,00	540.760,63	-211.589,37
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	-331.576,45	-505.400,00	-385.244,29	120.155,71
27	59	Außerordentliche Erträge	2.569,22	--	7,75	7,75
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.112,62	0,00	2.344,22	2.344,22

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	456,60	0,00	-2.336,47	-2.336,47
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbe- ziehungen	-331.119,85	-505.400,00	-387.580,76	117.819,24
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-331.119,85	-505.400,00	-387.580,76	117.819,24

61101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.244.929,58	11.325.000,00	10.917.640,10	-407.359,90
06	547	Erträge aus Transferleistungen	398.115,00	410.000,00	416.138,20	6.138,20
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	5.623.184,00	5.540.000,00	5.617.495,00	77.495,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	25.291,67	0,00	31.508,33	31.508,33
10		Summe der ordentlichen Erträge	16.291.520,25	17.275.000,00	16.982.781,63	-292.218,37
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.685,97	13.200,00	19.060,10	5.860,10
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	602,89	602,89
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0,00	811,37	811,37
14	66	Abschreibungen	2.807,70	--	2.594,00	2.594,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.143.378,46	7.343.000,00	7.183.821,57	-159.178,43
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.160.872,13	7.356.200,00	7.206.889,93	-149.310,07
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)	9.130.648,12	9.918.800,00	9.775.891,70	-142.908,30
21	56, 57	Finanzerträge	-6.218,53	5.000,00	2.913,00	-2.087,00
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.582,47	0,00	2.531,00	2.531,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)	-12.801,00	5.000,00	382,00	-4.618,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	16.285.301,72	17.280.000,00	16.985.694,63	-294.305,37
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	7.167.454,60	7.356.200,00	7.209.420,93	-146.779,07
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr. 25)	9.117.847,12	9.923.800,00	9.776.273,70	-147.526,30
27	59	Außerordentliche Erträge	757,26	0,00	--	-0,00

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)	757,26	0,00	--	-0,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungs- beziehungen	9.118.604,38	9.923.800,00	9.776.273,70	-147.526,30
34		Jahresergebnis nach inter- nen Leistungsbeziehungen	9.118.604,38	9.923.800,00	9.776.273,70	-147.526,30

61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnungen (Produkte)

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-45,19	--	19,20	19,20
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	35.191,51	170.000,00	35.191,54	-134.808,46
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	244.701,10	240.000,00	228.290,67	-11.709,33
10		Summe der ordentlichen Erträge	279.847,42	410.000,00	263.501,41	-146.498,59
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.792,71	14.350,00	13.431,79	-918,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	--	--	655,48	655,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.801,31	40.100,00	15.355,32	-24.744,68
14	66	Abschreibungen	4.804,85	3.900,00	17.592,88	13.692,88
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	64.398,87	58.350,00	47.035,47	-11.314,53
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	215.448,55	351.650,00	216.465,94	-135.184,06
21	56, 57	Finanzerträge	107.044,15	50.000,00	150.319,29	100.319,29
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	130,64	100,00	130,64	30,64
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	106.913,51	49.900,00	150.188,65	100.288,65
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mit Finanzerträgen	386.891,57	460.000,00	413.820,70	-46.179,30
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen mit Finanzaufwand	64.529,51	58.450,00	47.166,11	-11.283,89
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)	322.362,06	401.550,00	366.654,59	-34.895,41
27	59	Außerordentliche Erträge	51.238,27	--	26.871,76	26.871,76
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	97.453,04	--	2.184,45	2.184,45
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	-46.214,77	--	24.687,31	24.687,31
30		Jahresergebnis (Nr. 26 + Nr. 29) vor internen Leistungsbeziehungen	276.147,29	401.550,00	391.341,90	-10.208,10
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	424.375,96	456.700,00	388.222,46	-68.477,54

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vor- jahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	424.375,96	456.700,00	388.222,46	-68.477,54
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	700.523,25	858.250,00	779.564,36	-78.685,64

6 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss 2024 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von **812.713,89 Euro** aus.

Im Vergleich zum geplanten Ergebnis in Höhe von 22.030 Euro beträgt die Veränderung 790.683,89 Euro.

1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Umsatzerlöse	268.155,07	301.572,48	33.417,41 
Umsatzerlöse aus Handelswaren	73.351,56	61.255,83	-12.095,73 
Sonstige Umsatzerlöse	--	2.210,95	2.210,95 
Privatrechtliche Leistungsentgelte	341.506,63	365.039,26	23.532,63 

2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgelühren	187.502,32	220.349,09	32.846,77 
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgelühren	3.384.589,88	3.610.041,29	225.451,41 
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.572.092,20	3.830.390,38	258.298,18 

3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Kostenerstattungen vom Land	785,12	8.108,05	7.322,93 ↗
Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	351.347,10	701.312,50	349.965,40 ↗
Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	337.294,90	356.949,54	19.654,64 ↗
Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	146.273,56	170.849,45	24.575,89 ↗
Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	--	2.973,00	2.973,00 ↗
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	630,00	720,00	90,00 ↗
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	215.526,12	107.146,73	-108.379,39 ↘
Kostenersatzleistungen und -erstattungen gesamt	1.051.856,80	1.348.059,27	296.202,47 ↗

4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	6.551,68	7.822,97	1.271,29 ↗

5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Grundsteuer A	102.160,68	115.523,46	13.362,78 ↗
Grundsteuer B	1.053.319,54	1.193.585,81	140.266,27 ↗
Gewerbesteuer	2.401.009,41	2.321.344,70	-79.664,71 ↘
Anteil Einkommenssteuer	6.218.266,01	6.788.815,57	570.549,56 ↗
Anteil Umsatzsteuer	395.051,74	430.684,22	35.632,48 ↗
Vergnügungssteuer	10.082,00	6.274,34	-3.807,66 ↘
Hundesteuer	61.612,00	61.412,00	-200,00 →
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnli. Abgaben	3.428,20	0,00	-3.428,20 ↘
Summe	10.244.929,58	10.917.640,10	672.710,52 ↗

6. Erträge aus Transferleistungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Erträge aus Transferleistungen	398.115,00	416.758,27	18.643,27 ↗

7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Schlüsselzuweisungen	5.623.184,00	5.617.495,00	-5.689,00 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.751.257,15	1.642.122,04	-109.135,11 ↘
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	21.877,03	21.962,14	85,11 ↗
Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.396.318,18	7.281.579,18	-114.739,00 ↘

8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.400.451,09	1.110.489,11	-289.961,98 ↘

9. Sonstige ordentliche Erträge

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	64.083,64	52.876,15	-11.207,49 ↘
Erlöse aus Kantinenbetrieb	13.206,77	16.206,83	3.000,06 ↗
Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	32.860,78	26.857,73	-6.003,05 ↘
Sonstige Nebenerlöse (u.a. Konzessionsabgaben)	232.701,10	228.413,17	-4.287,93 ↘
Erträge aus Schadensersatzleistungen	27.464,14	16.851,81	-10.612,33 ↘
Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)	199.183,76	7.000,00	-192.183,76 ↘
Andere sonstige betriebliche Erträge	14.027,22	3.709,41	-10.317,81 ↘
Summe der sonstigen ordentlichen Erträge	583.527,41	351.915,10	-231.612,31 ↘

10. Summe der ordentlichen Erträge

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Ordentliche Erträge	24.995.348,57	25.629.693,64	634.345,07 ↗

11. Personalaufwendungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Entgelte Arbeitnehmer	6.667.009,32	7.716.571,20	1.049.561,88 ↗
Bezüge Beamte	176.040,88	195.648,22	19.607,34 ↗
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	1.852.648,48	1.626.580,47	-226.068,01 ↘
Sonstige Personalaufwendungen	55.069,96	38.703,26	-16.366,70 ↘
Summe Personalaufwendungen	8.750.768,64	9.577.503,15	826.734,51 ↗

12. Versorgungsaufwendungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Beihilfen an Versorgungsempfänger	36.524,73	6.262,73	-30.262,00 ↘
Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen	349.600,00	776.072,71	426.472,71 ↗
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	38.611,00	41.546,00	2.935,00 ↗
Summe der Versorgungsaufwendungen	424.735,73	823.881,44	399.145,71 ↗

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.900.896,97	3.799.874,10	-101.022,87 ↘
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.132.834,18	1.057.380,09	-75.454,09 ↘
davon Aufw. für bezogene Leistungen	1.838.959,50	1.771.291,55	-67.667,95 ↘
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	231.268,93	186.094,80	-45.174,13 ↘
davon Aufw. für Kommunikation,	361.359,71	397.730,58	36.370,87 ↗

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Dokumentation, Information, Reisen, Werbung			
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	336.474,65	387.377,08	50.902,43 ↗

14. Abschreibungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	56.413,55	61.553,75	5.140,20 ↗
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	2.358.941,65	1.811.417,89	-547.523,76 ↘
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	118.591,02	128.002,06	9.411,04 ↗
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	516.258,91	589.979,24	73.720,33 ↗
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	6.659,90	20.534,73	13.874,83 ↗
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	38.485,12	154.285,51	115.800,39 ↗
Abschreibungen	3.095.350,15	2.765.773,18	-329.576,97 ↘

Die große Veränderung in Höhe von 547.523,76 € bei den Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen resultiert daraus, dass die Errichtung der Kanäle aus dem Jahr 1974 nun vollständig abgeschrieben ist.

15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	--	1.000,00	1.000,00 ↗
Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	722.473,50	744.035,50	21.562,00 ↗
Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	238.039,51	105.765,15	-132.274,36 ↘
sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	130.471,81	120.709,01	-9.762,80 ↘
Sonstige Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	--	85,77	85,77 ↗
Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	497,47	395,79	-101,68 ↘
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.091.482,29	971.991,22	-119.491,07 ↘

16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Solidaritätsumlage	136.546,39	117.592,99	-18.953,40 ↘
Kreisumlage	4.324.543,52	4.570.222,92	245.679,40 ↗
Schulumlage	2.462.558,73	2.306.775,56	-155.783,17 ↘
Gewerbesteuerumlage	219.729,82	189.230,10	-30.499,72 ↘
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.143.378,46	7.183.821,57	40.443,11 →

17. Transferaufwendungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
übrige Transferleistungen	9.262,51	10.282,63	1.020,12 ↗
Transferaufwendungen	9.262,51	10.282,63	1.020,12 ↗

18. Sonstige ordentliche Aufwendungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Grundsteuer	12.965,58	15.045,38	2.079,80 ↗
Kfz-Steuer	6.105,00	5.568,00	-537,00 ↘
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.070,58	20.613,38	1.542,80 ↗

19. Summe der ordentlichen Aufwendungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Ordentliche Aufwendungen	24.434.945,33	25.153.740,67	718.795,34 ↗

20. Verwaltungsergebnis

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
20 - Verwaltungsergebnis	560.403,24	475.952,97	-84.450,27 ↘

21. Finanzerträge

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Finanzerträge	106.245,47	158.564,25	52.318,78 ↗

22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Bankzinsen	2.166,00	2.045,00	-121,00 ↘
Zinsen und ähnliche Aufwendungen an andere Kreditgeber	4.526,54	4.481,40	-45,14 →
sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.416,47	486,00	-3.930,47 ↘
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.109,01	7.012,40	-4.096,61 ↘

23. Finanzergebnis

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
21 - Finanzerträge	106.245,47	158.564,25	52.318,78 ↗
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.109,01	7.012,40	-4.096,61 ↘
23 - Finanzergebnis	95.136,46	151.551,85	56.415,39 ↗

26. Ordentliches Ergebnis

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Ordentliches Ergebnis	655.539,70	627.504,82	-28.034,88 ↘

29. Außerordentliches Ergebnis

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
27 - Außerordentliche Erträge	369.227,50	296.311,22	-72.916,28 ↘
Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen	1.900,00	29.520,73	27.620,73 ↗
Erträge aus Veräußerungen	276.788,62	159.586,48	-117.202,14 ↘
Periodenfremde Erträge	90.230,94	105.674,83	15.443,89 ↗
Sonstige außerordentliche Erträge	307,94	1.529,18	1.221,24 ↗

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
28 - Außerordentliche Aufwendungen	214.998,48	111.102,15	-103.896,33 ↘
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	1.280,15	23.911,55	22.631,40 ↗
Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	--	25.125,83	25.125,83 ↗
Periodenfremde Aufwendungen	213.559,23	61.964,84	-151.594,39 ↘
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	159,10	99,93	-59,17 ↘
29 - Außerordentliches Ergebnis	154.229,02	185.209,07	30.980,05 ↗

30. Jahresergebnis

	31.12.2023	31.12.2024	Veränderung
Jahresergebnis	809.768,72	812.713,89	2.945,17 →

7 Finanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	312.314,45	355.350,00	329.126,93	-26.223,07
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.570.824,79	3.935.600,00	3.848.572,17	-87.027,83
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	701.732,58	532.500,00	1.482.251,39	949.751,39
04	814	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	10.584.494,76	11.325.000,00	10.720.818,55	-604.181,45
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	398.115,00	414.000,00	416.758,27	2.758,27
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.258.495,52	8.225.140,00	7.210.062,36	-1.015.077,64
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	175.500,34	81.200,00	231.951,45	150.751,45
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	381.648,61	369.150,00	374.265,32	5.115,32
09		Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	23.383.126,05	25.237.940,00	24.613.806,44	-624.133,56
10	830	Personalauszahlungen	8.701.624,39	10.327.160,00	9.520.632,66	-806.527,34
11	831	Versorgungsauszahlungen	398.150,30	390.000,00	781.387,02	391.387,02
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.106.082,17	4.916.500,00	4.065.572,86	-850.927,14
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	5.326,30	1.500,00	9.729,18	8.229,18
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	1.081.610,86	1.014.000,00	1.101.727,88	87.727,88
15	835	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.254.678,46	7.633.000,00	7.443.521,57	-189.478,43
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	11.007,01	4.500,00	7.114,40	2.614,40
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	149.224,85	26.800,00	71.604,48	44.804,48
18		Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	21.707.704,34	24.313.460,00	23.001.290,05	-1.312.169,95
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./ Nr. 18)	1.675.421,71	924.480,00	1.612.516,39	688.036,39
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.790.898,86	8.851.000,00	4.732.053,46	-4.118.946,54
		<i>davon zweckgebundene Einzahlungen für</i>	<i>18.945,71</i>	<i>--</i>	<i>18.945,71</i>	<i>18.945,71</i>

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
		<i>die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>				
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.071.703,85	60.000,00	176.650,00	116.650,00
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	64.921,14	65.060,00	64.921,14	-138,86
23		Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	5.927.523,85	8.976.060,00	4.973.624,60	-4.002.435,40
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.438.984,27	4.591.892,68	238.563,18	-4.353.329,50
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.599.332,68	6.779.000,00	5.146.307,94	-1.632.692,06
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.012.039,45	9.827.091,55	1.726.720,84	-8.100.370,71
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.519,46	15.700,00	10.708,96	-4.991,04
28		Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	8.060.875,86	21.213.684,23	7.122.300,92	-14.091.383,31
29		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-2.133.352,01	-12.237.624,23	-2.148.676,32	10.088.947,91
30		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29)	-457.930,30	-11.313.144,23	-536.159,93	10.776.984,30
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	97.379,89	--	--	--
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	127.207,99	128.790,00	134.862,65	6.072,65
		<i>davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten</i>	<i>119.708,00</i>	<i>121.440,00</i>	<i>127.362,66</i>	<i>5.922,66</i>
33		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-29.828,10	-128.790,00	-134.862,65	-6.072,65
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-487.758,40	-11.441.934,23	-671.022,58	10.770.911,65
35	827,829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.663.040,52	--	1.213.656,31	1.213.656,31
36	847,849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	1.587.780,45	--	1.212.486,25	1.212.486,25
37		Zahlungsmittelüber-	75.260,07	--	1.170,06	1.170,06

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
		schuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)				
38		Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	8.130.770,30	--	7.718.271,97	7.718.271,97
39		Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-412.498,33	-11.441.934,23	-669.852,52	10.772.081,71
40		Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	7.718.271,97	-11.441.934,23	7.048.419,45	18.490.353,68

1 - Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	275.445,40	154.000,00	83.332,06	-70.667,94
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.189,54	0,00	750,00	750,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	277.634,94	154.000,00	84.082,06	-69.917,94
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	29.000,00	4.147,71	-24.852,29
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	185.023,34	60.000,00	200.372,27	140.372,27
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	418.827,55	1.360.850,11	1.105.917,26	-254.932,85
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	10.071,66	10.000,00	10.708,96	708,96
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	613.922,55	1.459.850,11	1.321.146,20	-138.703,91
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-336.287,61	-1.305.850,11	-1.237.064,14	68.785,97

2 - Soziale Leistungen, Kinder- und Jugendhilfe

Teilfinanzrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.436.574,80	33.000,00	53.815,00	20.815,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	4.865,90	0,00	--	-0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.441.440,70	33.000,00	53.815,00	20.815,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	27.469,94	27.469,94
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	69.847,37	55.000,00	15.852,92	-39.147,08
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	122.015,71	715.192,39	143.254,82	-571.937,57
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	10.000,00	8.000,00	7.916,67	-83,33
	Summe	201.863,08	778.192,39	194.494,35	-583.698,04
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	1.239.577,62	-745.192,39	-140.679,35	604.513,04

3 - Bauen, Planen und Umwelt

Teilfinanzrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	833.236,23	3.709.000,00	3.250.134,54	-458.865,46
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.064.648,41	60.000,00	20.900,00	-39.100,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	9.996,14	10.060,00	9.996,14	-63,86
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.907.880,78	3.779.060,00	3.281.030,68	-498.029,32
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	53.462,25	767.262,59	9.658,82	-757.603,77
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.437.792,07	4.558.892,68	206.945,53	-4.351.947,15
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.694.824,94	3.830.000,00	1.158.440,83	-2.671.559,17
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	353.845,24	117.500,00	281.423,87	163.923,87
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	289,80	5.700,00	--	-5.700,00
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	8.360,00	8.360,00	8.360,00	0,00
	Summe	3.548.574,30	9.287.715,27	1.664.829,05	-7.622.886,22
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.640.693,52	-5.508.655,27	1.616.201,63	7.124.856,90

4 - Sport und Freizeit

Teilfinanzrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.086.855,70	4.792.000,00	1.047.775,59	-3.744.224,41
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	155.000,00	155.000,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	2.086.855,70	4.792.000,00	1.202.775,59	-3.589.224,41
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	10.000,00	--	-10.000,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.192,20	4.000,00	--	-4.000,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.649.637,03	2.834.000,00	3.771.641,92	937.641,92
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	51.644,36	6.750.786,46	40.032,59	-6.710.753,87
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	3.702.473,59	9.598.786,46	3.811.674,51	-5.787.111,95
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.615.617,89	-4.806.786,46	-2.608.898,92	2.197.887,54

5 - Kultur- und Öffentlichkeitsarbeit

Teilfinanzrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	30.000,00	140.209,54	110.209,54
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	--	30.000,00	140.209,54	110.209,54
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	12.244,34	105.500,00	146.433,48	40.933,48
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	12.244,34	105.500,00	146.433,48	40.933,48
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-12.244,34	-75.500,00	-6.223,94	69.276,06

6 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnungen (Teilhaushalte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	158.786,73	133.000,00	156.786,73	23.786,73
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	54.925,00	55.000,00	54.925,00	-75,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	97.379,89	--	--	--
	Summe	311.091,62	188.000,00	211.711,73	23.711,73
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	158,00	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	108.847,99	112.430,00	118.585,98	6.155,98
	Summe	109.005,99	112.430,00	118.585,98	6.155,98
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	202.085,63	75.570,00	93.125,75	17.555,75

11116 - Verwaltungssteuerung und -service

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	84.324,70	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	84.324,70	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	146.574,99	269.202,30	59.616,14	-209.586,16
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	8.065,27	10.000,00	10.708,96	708,96
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	154.640,26	279.202,30	70.325,10	-208.877,20
	Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-70.315,56	-279.202,30	-70.325,10	208.877,20

12202 - Einwohnerwesen, Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	52.000,00	--	-52.000,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	2.006,39	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	2.006,39	52.000,00	--	-52.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.006,39	-52.000,00	--	52.000,00

12601 - Brandschutz

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	151.050,00	154.000,00	83.332,06	-70.667,94
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	2.189,54	0,00	750,00	750,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	153.239,54	154.000,00	84.082,06	-69.917,94
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	4.147,71	4.147,71
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	185.023,34	60.000,00	194.756,74	134.756,74
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	261.824,70	967.647,81	1.023.027,36	55.379,55
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	446.848,04	1.027.647,81	1.221.931,81	194.284,00
	Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-293.608,50	-873.647,81	-1.137.849,75	-264.201,94

55302 - Bestattungswesen

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.070,70	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	40.070,70	--	--	--
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	29.000,00	--	-29.000,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	0,00	5.615,53	5.615,53
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.427,86	72.000,00	23.273,76	-48.726,24
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	10.427,86	101.000,00	28.889,29	-72.110,71
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	29.642,84	-101.000,00	-28.889,29	72.110,71

36201 - Jugendarbeit

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	33.000,00	--	-33.000,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.617,16	--	--	--
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.617,16	33.000,00	--	-33.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	0,00	15.852,92	15.852,92
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	52.464,20	506.192,39	--	-506.192,39
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	52.464,20	506.192,39	15.852,92	-490.339,47
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.847,04	-473.192,39	-15.852,92	457.339,47

36501 - Tageseinrichtungen für Kinder

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.436.574,80	--	53.815,00	53.815,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.436.574,80	--	53.815,00	53.815,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	27.469,94	27.469,94
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	69.847,37	55.000,00	--	-55.000,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	51.913,82	150.000,00	139.203,51	-10.796,49
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	10.000,00	8.000,00	7.916,67	-83,33
	Summe	131.761,19	213.000,00	174.590,12	-38.409,88
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.304.813,61	-213.000,00	-120.775,12	92.224,88

36705 - Generationenarbeit

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	317,99	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	317,99	--	--	--
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-317,99	--	--	--

41201 - Ambulante Krankenpflege

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermö- gensgegenständen des Sachanlagevermö- gens und des immateriellen Anlagevermö- gens	3.248,74	0,00	--	-0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	3.248,74	0,00	--	-0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und imma- terielle Anlagevermögen	16.622,36	55.000,00	4.051,31	-50.948,69
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	16.622,36	55.000,00	4.051,31	-50.948,69
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.373,62	-55.000,00	-4.051,31	50.948,69

41202 - Tagespflegeeinrichtung

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	697,34	4.000,00	--	-4.000,00
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	697,34	4.000,00	--	-4.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-697,34	-4.000,00	--	4.000,00

11113 - Liegenschaften

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.700,00	790.200,00	--	-790.200,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.063.555,82	60.000,00	20.900,00	-39.100,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.068.255,82	850.200,00	20.900,00	-829.300,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.346.318,26	2.176.713,43	164.150,16	-2.012.563,27
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	457.437,24	800.000,00	528.992,25	-271.007,75
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	5.062,02	9.000,00	2.245,43	-6.754,57
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.808.817,52	2.985.713,43	695.387,84	-2.290.325,59
	Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-740.561,70	-2.135.513,43	-674.487,84	1.461.025,59

51101 - Stadt- und Raumplanung

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	144,90	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	144,90	--	--	--
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-144,90	--	--	--

52201 - Städtebauförderung

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	31.612,93	521.800,00	3.243.000,00	2.721.200,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	9.996,14	10.060,00	9.996,14	-63,86
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	41.609,07	531.860,00	3.252.996,14	2.721.136,14
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	53.462,25	572.262,59	9.658,82	-562.603,77
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.147,15	250.000,00	296,69	-249.703,31
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	144,90	0,00	--	-0,00
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	8.360,00	8.360,00	8.360,00	0,00
	Summe	66.114,30	830.622,59	18.315,51	-812.307,08
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-24.505,23	-298.762,59	3.234.680,63	3.533.443,22

53301 - Wasserversorgung

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	22.661,61	108.000,00	-1.339,46	-109.339,46
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	22.661,61	108.000,00	-1.339,46	-109.339,46
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	195.000,00	--	-195.000,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.262,46	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	95.252,77	150.000,00	16.446,93	-133.553,07
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	117.077,41	20.500,00	19.655,89	-844,11
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	5.700,00	--	-5.700,00
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	215.592,64	371.200,00	36.102,82	-335.097,18
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-192.931,03	-263.200,00	-37.442,28	225.757,72

53801 - Abwasserbeseitigung

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	508.664,39	325.000,00	11.982,01	-313.017,99
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	508.664,39	325.000,00	11.982,01	-313.017,99
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.677,34	763.277,62	3.219,39	-760.058,23
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.002.696,59	600.000,00	383.554,64	-216.445,36
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.074.373,93	1.363.277,62	386.774,03	-976.503,59
	Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-565.709,54	-1.038.277,62	-374.792,02	663.485,60

54101 - Straßen, Wege, Plätze

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	265.597,30	1.964.000,00	-3.508,01	-1.967.508,01
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.092,59	0,00	--	-0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	266.689,89	1.964.000,00	-3.508,01	-1.967.508,01
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.534,01	1.045.331,63	39.575,98	-1.005.755,65
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	135.291,19	2.030.000,00	229.150,32	-1.800.849,68
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	218.578,25	0,00	170.411,45	170.411,45
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	370.403,45	3.075.331,63	439.137,75	-2.636.193,88
	Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-103.713,56	-1.111.331,63	-442.645,76	668.685,87

55101 - Öffentliche Grünflächen

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	13.127,56	88.000,00	89.111,10	1.111,10
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	13.127,56	88.000,00	89.111,10	1.111,10
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.127,56	-88.000,00	-89.111,10	-1.111,10

55201 - Öffentliche Gewässer

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	573.570,00	--	-573.570,00
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	--	573.570,00	--	-573.570,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	--	-573.570,00	--	573.570,00

36601 - Spielplätze

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	91.316,69	--	--	--
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	11.334,18	28.683,31	1.894,89	-26.788,42
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	102.650,87	28.683,31	1.894,89	-26.788,42
	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-102.650,87	-28.683,31	-1.894,89	26.788,42

42101 - Vereinsförderung

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	23.780,54	--	1.251,93	1.251,93
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	23.780,54	--	1.251,93	1.251,93
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	25.032,47	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	25.032,47	--	--	--
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.251,93	--	1.251,93	1.251,93

42401 - Sportstätten

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	Auszahlungen aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	--	10.000,00	--	-10.000,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	4.111,15	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	4.111,15	10.000,00	--	-10.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.111,15	-10.000,00	--	10.000,00

42403 - Hallenbad Terrano

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.171.750,47	3.160.000,00	182.706,19	-2.977.293,81
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.171.750,47	3.160.000,00	182.706,19	-2.977.293,81
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.735.258,44	920.000,00	449.064,71	-470.935,29
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	0,00	3.965.741,56	842,50	-3.964.899,06
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.735.258,44	4.885.741,56	449.907,21	-4.435.834,35
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-563.507,97	-1.725.741,56	-267.201,02	1.458.540,54

42404 - Naturbad Terrano

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.190,00	--	271.337,86	271.337,86
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.333,73	368.592,49	16.849,10	-351.743,39
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	31.523,73	368.592,49	288.186,96	-80.405,53
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-31.523,73	-368.592,49	-288.186,96	80.405,53

57302 - Gemeinbedarfseinrichtungen

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	891.324,69	1.632.000,00	863.817,47	-768.182,53
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	--	--	155.000,00	155.000,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	891.324,69	1.632.000,00	1.018.817,47	-613.182,53
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.192,20	--	--	--
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.792.871,90	1.914.000,00	3.051.239,35	1.137.239,35
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	9.832,83	2.345.769,10	20.446,10	-2.325.323,00
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.803.896,93	4.259.769,10	3.071.685,45	-1.188.083,65
	Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-912.572,24	-2.627.769,10	-2.052.867,98	574.901,12

57501 - Naherholung und Tourismus

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	4.000,00	--	-4.000,00
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	--	42.000,00	--	-42.000,00
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	--	46.000,00	--	-46.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	--	-46.000,00	--	46.000,00

27201 - Mediothek

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.468,46	--	7.796,38	7.796,38
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	1.468,46	--	7.796,38	7.796,38
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.468,46	--	-7.796,38	-7.796,38

28101 - Stadtmarketing

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	--	30.000,00	140.209,54	110.209,54
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	--	30.000,00	140.209,54	110.209,54
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.775,88	105.500,00	138.637,10	33.137,10
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Summe	10.775,88	105.500,00	138.637,10	33.137,10
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.775,88	-75.500,00	1.572,44	77.072,44

61101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	133.000,00	--	131.000,00	131.000,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	133.000,00	--	131.000,00	131.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	133.000,00	--	131.000,00	131.000,00

61201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzrechnungen (Produkte)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjah- res 2023	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2024	Ergebnis des Haushaltsjahres 2024	Vergleich fortge- schriebener Ansatz / Ergeb- nis des Haus- haltsjahres 2024
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	25.786,73	133.000,00	25.786,73	-107.213,27
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	54.925,00	55.000,00	54.925,00	-75,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	97.379,89	--	--	--
	Summe	178.091,62	188.000,00	80.711,73	-107.288,27
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	158,00	--	--	--
	Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit				
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	108.847,99	112.430,00	118.585,98	6.155,98
	Summe	109.005,99	112.430,00	118.585,98	6.155,98
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	69.085,63	75.570,00	-37.874,25	-113.444,25

8 Erläuterungen zur Finanzrechnung

8.1 Allgemeine Entwicklung

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

Gesamtfinanzrechnung

	Ergebnis 31.12.2024	Ergebnis 31.12.2023	Abweichung in EUR	Abweichung in %
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.613.806,44	23.383.126,05	1.230.680,39	5,26
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.001.290,05	21.707.704,34	1.293.585,71	5,96
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.612.516,39	1.675.421,71	-62.905,32	-3,75
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.973.624,60	5.927.523,85	-953.899,25	-16,09
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.122.300,92	8.060.875,86	-938.574,94	-11,64
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.148.676,32	-2.133.352,01	-15.324,31	-0,72
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-536.159,93	-457.930,30	-78.229,63	-17,08
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	--	97.379,89	-97.379,89	--
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	134.862,65	127.207,99	7.654,66	6,02
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-134.862,65	-29.828,10	-105.034,55	-352,13
34 - Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	-671.022,58	-487.758,40	-183.264,18	-37,57
35 - Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.213.656,31	1.663.040,52	-449.384,21	-27,02
36 - Haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.212.486,25	1.587.780,45	-375.294,20	-23,64
37 - Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge	1.170,06	75.260,07	-74.090,01	-98,45
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-669.852,52	-412.498,33	-257.354,19	-62,39

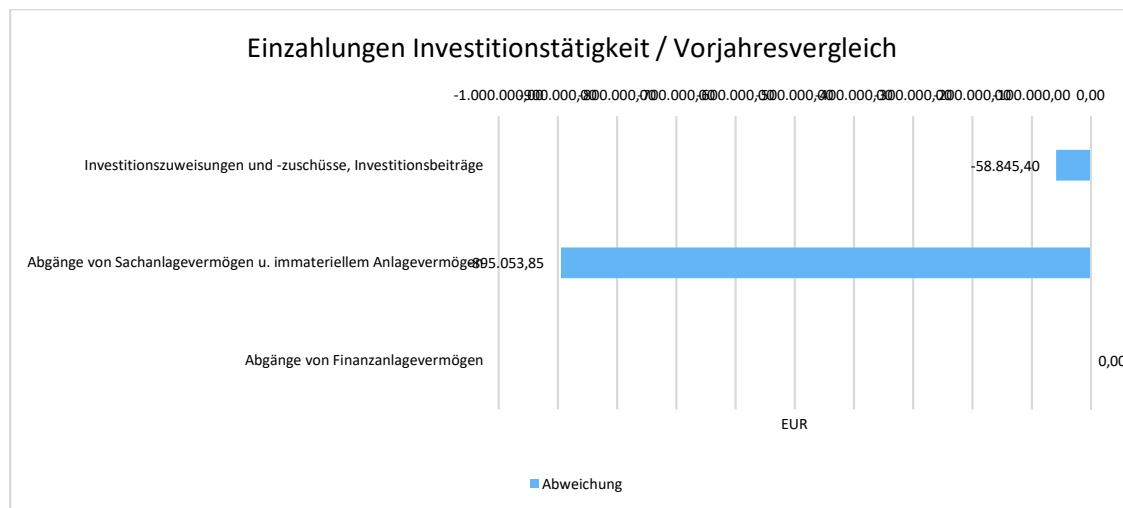
8.2 Investitionstätigkeit

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

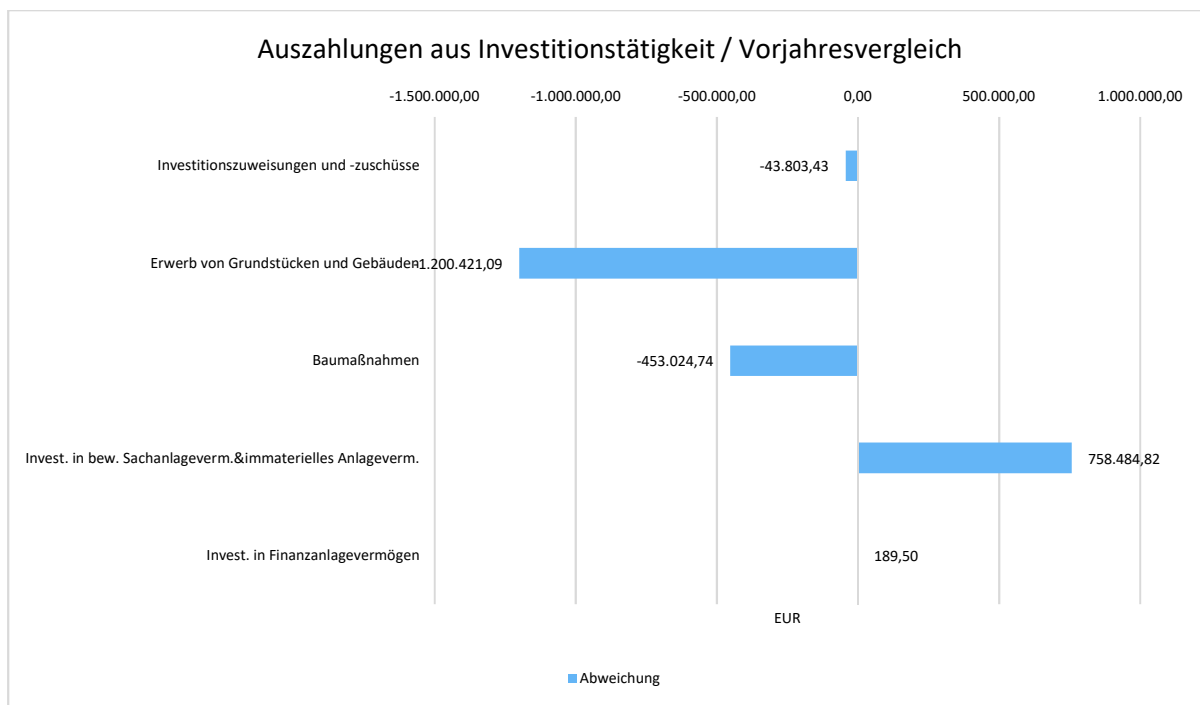
Investitionstätigkeit

	Ergebnis 31.12.2024	Ergebnis 31.12.2023	Abweichung in EUR	Abweichung in %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	4.732.053,46	4.790.898,86	-58.845,40	-1,23
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	176.650,00	1.071.703,85	-895.053,85	-83,52
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	64.921,14	64.921,14	0,00	0,00
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.973.624,60	5.927.523,85	-953.899,25	-16,09
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	238.563,18	1.438.984,27	-1.200.421,09	-83,42
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.146.307,94	5.599.332,68	-453.024,74	-8,09
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.726.720,84	1.012.039,45	714.681,39	70,62
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	10.708,96	10.519,46	189,50	1,80
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.122.300,92	8.060.875,86	-938.574,94	-11,64
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-2.148.676,32	-2.133.352,01	-15.324,31	-0,72

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Vorjahres-Vergleich



Auszahlungen Investitionstätigkeit im Vorjahres-Vergleich



9 Sonstige Angaben

9.1 Personalbestand

Zum 31.12.2024 waren bei der Stadt Gudensberg **248 Personen** beschäftigt.

	Vollzeit	Teilzeit	Altersteilzeit	Gesamt
Beamte	2	0	0	2
Tariflich Beschäftigte	53	148	2	203
Auszubildende	4	0	0	4
Praktikanten (im Anerkennungsjahr)	1	0	0	1
Aushilfen auf Minijob-Basis	0	38	0	38
Gesamtsumme	60	180	2	248

9.2 Organe

9.2.1 Magistrat

Der Magistrat besteht aus der hauptamtlichen Bürgermeisterin, dem ersten Stadtrat und neun weiteren Stadträten.

Die Mitglieder des Magistrats zum 31.12.2024 sind:

Name	Partei	Ortsteil
Massow, Sina	unabhängig	Gudensberg
Hempel, Günter	CDU	Maden
Berle, Walter	SPD	Gudensberg
Radloff, Ingbert	SPD	Gudensberg
Otto, Klaus-Dieter	SPD	Obervorschütz
Römer, Ralf	SPD	Gleichen
Schmitt, Stefan	Bündnis 90 / Die Grünen	Gudensberg
Baldermann, Romanus	Freie Wählergemeinschaft Gudensberg	Gudensberg
Weber, Jörg	Freie Wählergemeinschaft Gudensberg	Gudensberg
Höhle, Peter	CDU	Gudensberg
Schaumlöffel, Walter	Bürgerliste Gudensberg	Gudensberg

9.2.2 Stadtverordnetenversammlung

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Gudensberg umfasst gemäß §38 HGO 31 Mitglieder.

Folgende Personen sind am 31.12.2024 Stadtverordnete:

Name	Partei	Ortsteil
Noll, Jochen	SPD	Gudensberg
Schütz, Dirk	SPD	Gudensberg
Brand, Julian	SPD	Gudensberg
Geißer, Florian	SPD	Maden
Perrot, Eveline	SPD	Obervorschütz
Höhmnn, Michael	SPD	Gudensberg
Stiebeling, Karl	SPD	Gudensberg
Höhmnn, Alexander	SPD	Gudensberg
Gogrefe, Sandra	SPD	Gleichen
Theis, Anne	SPD	Gudensberg
Westrup, Karsten	SPD	Obervorschütz
Grüttner, Hans Erhard	CDU	Gudensberg
Sohl, Tom	CDU	Maden
Sinning, Manuel	CDU	Gudensberg
Siebert, Erika	CDU	Gudensberg
Saur, Bernd	CDU	Gleichen
Klingenberg-Jahn, Sonja	Bündnis 90 / Die Grünen	Gudensberg
Asmer, Kerstin	Bündnis 90 / Die Grünen	Gudensberg
Scherp, Christian	Bündnis 90 / Die Grünen	Dissen
Lazzaro, Franco	Bündnis 90 / Die Grünen	Gudensberg
Müller, Erich	Bürgerliste Gudensberg	Gudensberg
Leidheiser, Meinhard	Bürgerliste Gudensberg	Obervorschütz
Martens, Jakob	Bürgerliste Gudensberg	Gudensberg
Weber, Anja	FWG	Gudensberg
Hesse, Kristof	FWG	Maden
Steinmetz, Volker	FWG	Maden
Schellschack, Verena	FWG	Gudensberg
Althans, Norbert	FWG	Gudensberg
Erlar, Marcus	FWG	Maden
Lucas, Carsten	FWG	Maden
Niehoff, Norbert	FWG	Gudensberg

10 Anlagen zum Anhang

10.1 Anlagenübersicht

Anlagevermögen	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK / HK des Haushaltsjahres +	Abgänge zu AK / HK des Haushaltsjahres -	Umbuchungen zu zu AK / HK des Haushaltsjahres +/-	Zuschreibungen des Haushaltsjahres +	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen kumuliert -	Stand am Ende des Haushaltsjahres (2 + 3 - 4 + 5 - 6)	Stand am Ende des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	151.458,10	32.105,05	0,00	0,00	0,00	14.838,86	136.801,52	46.761,63	29.495,44
1.2 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	725.860,83	8.440,92	0,00	0,00	0,00	46.714,89	368.527,70	365.774,05	404.048,02
Summe 1.:	877.318,93	40.545,97	0,00	0,00	0,00	61.553,75	505.329,22	412.535,68	433.543,46
2. Sachanlagevermögen									
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.006.230,32	164.891,16	55.937,04	-133.070,97	0,00	0,00	142.955,01	14.839.158,46	14.863.275,31
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	30.393.765,75	778.681,44	0,00	4.472.747,12	0,00	852.299,37	14.560.338,54	21.084.855,77	16.685.726,58
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	62.002.476,47	79.792,35	0,00	198.626,06	0,00	959.118,52	40.057.182,53	22.223.712,35	22.904.412,46
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.605.959,13	7.022,85	0,00	152.298,59	0,00	128.002,06	955.413,30	809.867,27	786.300,85
2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.310.780,74	1.685.129,37	147.367,84	99.271,05	0,00	744.264,75	4.886.746,99	4.061.066,33	3.052.166,95
2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.560.780,40	4.366.887,18	21.048,13	-4.789.871,85	0,00	0,00	0,00	6.116.747,60	6.560.780,40
Summe 2.:	122.879.992,81	7.082.404,35	224.353,01	0,00	0,00	2.683.684,70	60.602.636,37	69.135.407,78	64.852.662,55
3. Finanzanlagevermögen									
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Beteiligungen	1.232.942,43	9.716,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.242.659,12	1.232.942,43
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	164.492,96	10.906,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.399,68	164.492,96
3.6 sonstige Finanzanlagen	1.267.872,69	0,00	64.829,12	0,00	0,00	0,00	0,00	1.203.043,57	1.267.872,69
Summe 3.:	2.665.308,08	20.623,41	64.829,12	0,00	0,00	0,00	0,00	2.621.102,37	2.665.308,08
Gesamtsumme (1. bis 3.):	126.422.619,82	7.143.573,73	289.182,13	0,00	0,00	2.745.238,45	61.107.965,59	72.169.045,83	67.951.514,09

10.2 Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeiten	Gesamtbestand Haushaltsjahr	davon mit einer Restlaufzeit			Gesamtbestand Vorjahr
		bis zu 1Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen					
2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.311.949,20	0,00	983.961,90	327.987,30	1.400.350,68
2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	429.479,27	0,00	322.109,45	107.369,82	475.940,44
2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2.:	1.741.428,47	0,00	1.306.071,35	435.357,12	1.876.291,12
3. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	10.355,76	10.355,76	0,00	0,00	146.493,86
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	523.126,69	523.126,69	0,00	0,00	487.536,08
6. Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	192.459,32	192.459,32	0,00	0,00	196.086,55
7. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1 Verbindlichkeiten gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 Verbindlichkeiten gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	166.257,92	166.257,92	0,00	0,00	152.473,81
7.3 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 7.:	166.257,92	166.257,92	0,00	0,00	152.473,81
8. Sonstige Verbindlichkeiten	234.558,39	234.558,39	0,00	0,00	262.855,21
Gesamtsumme (1. bis 8.):	2.868.186,55	1.126.758,08	1.306.071,35	435.357,12	3.121.736,63

10.3 Forderungsübersicht

Forderungen	Gesamtbestand Haushaltsjahr	davon mit einer Restlaufzeit			Gesamtbestand Vorjahr
		bis zu 1Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
1	2	3	4	5	6
1. Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen					
1.1 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen	644.683,71	644.683,71	0,00	0,00	827.031,73
1.2 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Forderungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	4.938.222,95	2.955.494,42	660.909,51 €	1.321.819,02 €	7.581.860,99
Summe 1.:	5.582.906,66	3.600.178,13	660.909,51	1.321.819,02	8.408.892,72
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	956.650,66	956.650,66	0,00	0,00	752.829,21
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	329.518,24	329.518,24	0,00	0,00	310.745,61
4. Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen eine Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen					
4.1 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Forderungen gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 4.:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Vermögensgegenstände	12.857,71	12.857,71	0,00	0,00	12.910,48
Gesamtsumme (1. bis 5.):	6.881.933,27	4.899.204,74	660.909,51	1.321.819,02	9.485.378,02

10.4 Rückstellungsübersicht

Rückstellungen		Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand am Ende des Haushaltsjahres
1		2	3	4	5	6
1.	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	2.890.383,00	0,00	0,00	44.866,00	2.935.249,00
2.	Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	612.038,00	0,00	0,00	21.264,00	633.302,00
3.	Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	135.239,94	90.042,84	0,00	18.019,07	63.216,17
4.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00		0,00
5.	Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	792.000,00	259.700,00	0,00	0,00	532.300,00
7.1	Rückstellungen für Ertragssteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Rückstellungen für Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Sonstige Rückstellungen (§ 39 Abs. 2 S. 1)	719.930,98	67.362,93	7.000,00	221.856,18	867.424,23
Gesamtsumme (1. bis 9.):		5.149.591,92	417.105,77	7.000,00	306.005,25	5.031.491,40

10.5 Sonderpostenübersicht

Sonderposten		Stand zu Beginn des Hj.	Zugang	planmäßige Auflösung	Abgang	Stand am Ende des Hj.
1		2	3	4	5	6
1.	Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen					
1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	21.013.425,69	2.056.285,24	626.007,71	0,00	22.443.703,22
1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	284.736,10	0,00	3.570,48	47.109,50	234.056,12
1.3	Investitionsbeiträge	12.706.958,35	11.158,90	480.910,92	0,00	12.237.206,33
	Summe 1.:	34.005.120,14	2.067.444,14	1.110.489,11	47.109,50	34.914.965,67
2.2	Sonderposten für den Gebührengleich	1.213.700,00	9.102,78	0,00	428.412,00	794.390,78
2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme (1. und 2.):	35.218.820,14	2.076.546,92	1.110.489,11	475.521,50	35.709.356,45

Übertragung der HH-Mittel 2024 in das HH-Jahr 2025

THH	Nr.	Name	Verfügbar insgesamt	Verfügbare Mittel 2024	Verfügbare Mittel 2023	Bewegung 2024	Übertragung
3	I-11113-02	Umbau Bauhof	-1.296.522,17 €	100.000,00 €	692.461,58 €	-504.060,59 €	-792.461,58 €
3	I-11113-03	Erwerb von Grundstücken	-300.000,00 €	135.849,84 €	- €	-164.150,16 €	-135.849,84 €
3	I-11113-12	ISEK 9/11: Neugestaltung Gefangenenturm/Obernburg	-1.022.072,47 €	450.000,00 €	557.029,71 €	-15.042,76 €	-1.007.029,71 €
3	I-11113-15	ISEK 32: Umbau Kasseler Str.17 (Hess.Hof)	-250.000,00 €	240.111,10 €	- €	-9.888,90 €	-240.111,10 €
1	I-11116-08	Büromaschinen, Orga-Mittel, DV-Geräte Rathaus	-104.202,30 €	62.000,00 €	22.934,60 €	-19.267,70 €	-84.934,60 €
1	I-11116-09	GWG/Ausstattung Rathaus	-40.000,00 €	10.000,00 €	- €	-3.227,27 €	-10.000,00 €
1	I-11116-10	Digitalisierung Bau-,Liegenschaft-,Bauhofverwaltung	-100.000,00 €		20.000,00 €	-21.601,90 €	-20.000,00 €
1	I-12601-02	Atenschutzgeräte und sonstige Betriebsausstattung	-50.000,00 €	26.147,06 €	- €	-23.852,94 €	-26.147,06 €
1	I-12601-03	Sirenensteueranlagen	-34.000,00 €		5.000,00 €	-23.241,89 €	-5.000,00 €
1	I-12601-04	Möbelierung Feuerwehren	-35.000,00 €	10.000,00 €		-1.545,81 €	-10.000,00 €
1	I-12601-06	Sanierung Feuerwehr Obervorschütz	-252.858,14 €	50.000,00 €	3.304,53 €	-199.553,61 €	-53.304,53 €
1	I-12601-18	Feuerwehrhaus Deute - Bauliche Optimierung	-10.000,00 €	10.000,00 €		0,00 €	-10.000,00 €
2	I-36201-04	ISEK 31: Umgestaltung Areal Alter Sportplatz	-498.192,39 €		482.339,47 €	-15.852,92 €	-482.339,47 €
2	I-36501-10	Personaltoilette KiTa Regenbogen	-25.000,00 €	11.770,99 €		-13.229,01 €	-11.770,99 €
4	I-42403-02	Sanierung Hallenbad	-4.884.741,56 €	920.000,00 €	3.515.676,85 €	-449.064,71 €	-4.435.676,85 €
3	I-52201-02	ISEK 20: Anreizprogramm "Lebendige Zentren"	-172.712,37 €		172.712,37 €	0,00 €	-172.712,37 €
3	I-52201-07	ISEK 21: Baukultureller Erhalt "Besser Str. 9"	-34.664,74 €	17.200,00 €	17.464,74 €	0,00 €	-34.664,74 €
3	I-52201-09	ISEK 21: Baukultureller Erhalt "neue Objekte"	-221.474,16 €	150.000,00 €		0,00 €	-150.000,00 €
3	I-52201-10	ISEK 1: Aktionsplan Verkehr	-127.554,55 €	100.000,00 €	27.554,55 €	0,00 €	-127.554,55 €
3	I-52201-11	ISEK 13: Aufwertung Stadteingang (am Hospital)	-78.298,30 €	30.000,00 €	48.001,61 €	-296,69 €	-78.001,61 €
3	I-52201-14	Maßnahmen Programm "Dorfentwicklung"	-120.000,00 €	120.000,00 €		0,00 €	-120.000,00 €
3	I-53301-14	Wasserleitung Gewerbegebiet "Auf der Hofstatt"	-330.000,00 €	150.000,00 €	163.553,07 €	-16.446,93 €	-313.553,07 €
3	I-53801-08	Hochwasserschutzmaßnahmen Goldbach Maden	-67.108,64 €		63.889,25 €	-3.219,39 €	-63.889,25 €
3	I-53801-12	Kanalbau Gewerbegebiet "Auf der Hofstatt"	-1.177.146,60 €	600.000,00 €	193.591,96 €	-383.554,64 €	-793.591,96 €
3	I-53801-13	ISEK 9/11: Abwasserleitung Obernburg-Schlossstraße	-80.000,00 €		80.000,00 €	0,00 €	-80.000,00 €
3	I-54101-10	Erschließung Straße Gewerbegeb. "Auf der Hofstatt"	-1.347.898,84 €	600.000,00 €	734.861,63 €	-13.037,21 €	-1.334.861,63 €
3	I-54101-32	Barrierefr. Haltest. Obvsh.,Gleichen,Schwimmbadw.	-720.000,00 €	646.037,93 €		-73.962,07 €	-646.037,93 €
3	I-54101-33	ISEK 5/6: Alter Markt und Stadtkirchenumfeld	-161.920,30 €		90.503,84 €	-71.416,46 €	-90.503,84 €
3	I-54101-35	Bau P+M Parkplatz Autobahn	-50.000,00 €	50.000,00 €		0,00 €	-50.000,00 €
3	I-54101-38	ISEK 2: Neustrukturierung Untergasse/Am Rathaus	-500.000,00 €	500.000,00 €		0,00 €	-500.000,00 €
3	I-55201-02	Renaturierungsmaßnahmen "Ems"	-573.570,00 €		573.570,00 €	0,00 €	-573.570,00 €
1	I-55302-02	Sanierung Friedhofshalle Gleichen	-16.000,00 €		10.384,47 €	-5.615,53 €	-10.384,47 €
1	I-55302-03	sonstige Betriebsausstattung	-55.000,00 €	55.000,00 €		0,00 €	-55.000,00 €
4	I-57302-07	ISEK 17: "G1" Umbau des Gebäudes	-3.503.250,68 €	770.965,24 €		-2.719.075,18 €	-770.965,24 €
4	I-57302-10	ISEK 17: "G1", Freiflächen/Außenanlagen	-578.518,42 €	198.000,00 €	48.354,25 €	-332.164,17 €	-246.354,25 €
4	I-57302-12	Sanierung Toiletten Bürgerhaus	-100.000,00 €	100.000,00 €		0,00 €	-100.000,00 €
4	I-57302-13	Sanierung Toiletten Gaststätte Bürgerhaus	-40.000,00 €	40.000,00 €		0,00 €	-40.000,00 €
4	I-57501-04	Errichtung Wohnmobilstellplatz	-25.000,00 €		25.000,00 €	0,00 €	-25.000,00 €
	SUMME			6.153.082,16 €	7.548.188,48 €		-13.701.270,64 €

Zeilenbeschriftungen	Summe von Übertragung
1	- 284.770,66 €
2	- 494.110,46 €
3	- 7.304.393,18 €
4	- 5.617.996,34 €
Summe	- 13.701.270,64 €

Haushaltsüberschreitungen Ergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2024

Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	mehr/weniger -
Produktbereich 1 - Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung			
ordentliche Aufwendungen	4.419.500,00	4.180.697,40	-238.802,60
Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Aufwendungen	2.500,00	9.565,25	7.065,25
Zwischenergebnis Aufwendungen	4.422.000,00	4.190.262,65	-231.737,35
abzgl. Abschreibungen	589.450,00	545.053,99	-44.396,01
abzgl. Dotierung Rückstellungen (Versorgung u. Beihilfe), (ATZ), (Resturlaub u. Überstunden)	0,00	151.032,63	151.032,63
abzgl. Fraktionsmittel	6.000,00	5.455,96	-544,04
abzgl. Verfügungsmittel	7.000,00	6.328,30	-671,70
bereinigte Aufwendungen	3.819.550,00	3.784.457,03	-337.158,23
ordentliche Erträge	-416.900,00	-475.966,97	-59.066,97
Zinserträge	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Erträge	0,00	-10.166,14	-10.166,14
Zwischenergebnis Erträge	-416.900,00	-486.133,11	-69.233,11
abzgl. Auflösung Sonderposten	-50.100,00	-54.989,94	-4.889,94
abzgl. Allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00
bereinigte Erträge	-366.800,00	-431.143,17	-64.343,17
Im Produktbereich 1 liegt keine Haushaltsüberschreitung vor.			
Produktbereich 2 - Soziale Leistungen, Kinder- und Jugendhilfe			
ordentliche Aufwendungen	7.382.300,00	7.166.364,60	-215.935,40
Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Aufwendungen	2.500,00	22.387,32	19.887,32
Zwischenergebnis Aufwendungen	7.384.800,00	7.188.751,92	-196.048,08
abzgl. Abschreibungen	330.600,00	332.609,12	2.009,12
abzgl. Dotierung sonst. Rückstellungen (Resturlaub u. Überstunden), (Repräsentation Jugend- begegnung Schtschyz)	0,00	49.150,93	49.150,93
bereinigte Aufwendungen	7.054.200,00	6.905.293,73	-247.208,13
ordentliche Erträge	-4.150.240,00	-4.247.496,77	-97.256,77
Zinserträge	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Erträge	-4.500,00	-90.983,11	-86.483,11
Zwischenergebnis Erträge	-4.154.740,00	-4.338.479,88	-183.739,88
abzgl. Auflösung Sonderposten	-95.100,00	-173.206,89	-78.106,89
abzgl. Allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00
bereinigte Erträge	-4.059.640,00	-4.165.272,99	-105.632,99
Im Produktbereich 2 liegt keine Haushaltsüberschreitung vor.			
Produktbereich 3 - Bauen, Planen und Umwelt			
ordentliche Aufwendungen	5.443.470,00	4.706.037,09	-737.432,91
Zinsaufwendungen	4.400,00	4.350,76	-49,24
außerordentliche Aufwendungen	2.500,00	61.796,14	59.296,14
Zwischenergebnis Aufwendungen	5.450.370,00	4.772.183,99	-678.186,01
abzgl. Abschreibungen	1.472.300,00	1.319.197,27	-153.102,73
abzgl. Dotierung sonst. Rückstellungen (Resturlaub u. Überstunden), (Planungsleistungen Bebauungsplan)	0,00	-432.398,95	-432.398,95
bereinigte Aufwendungen	3.978.070,00	3.020.587,77	-92.684,33
ordentliche Erträge	-3.926.450,00	-3.203.058,68	723.391,32
Zinserträge	-5.500,00	-5.331,96	168,04
außerordentliche Erträge	-11.200,00	-55.266,45	-44.066,45
Zwischenergebnis Erträge	-3.943.150,00	-3.263.657,09	679.492,91

abzgl. Auflösung Sonderposten	-764.500,00	-699.886,85	64.613,15
abzgl. Allgemeine Zuweisungen	-8.000,00	-16.417,03	-8.417,03
bereinigte Erträge	-3.170.650,00	-2.547.353,21	623.296,79

Die Mindererträge im Produktbereich 3 werden durch Einsparungen im Bereich der Aufwendungen gedeckt.

Produktbereich 4 - Sport und Freizeit

ordentliche Aufwendungen	1.356.490,00	1.145.633,48	-210.856,52
Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Aufwendungen	0,00	12.733,77	12.733,77
Zwischenergebnis Aufwendungen	1.356.490,00	1.158.367,25	-198.122,75
abzgl. Abschreibungen	354.100,00	342.417,40	-11.682,60
abzgl. Dotierung Rückstellungen (ATZ), (Instandhaltung Heizung DGH OV), (Resturlaub u. Überstunden)	0,00	-12.460,87	-12.460,87
bereinigte Aufwendungen	1.002.390,00	803.488,98	-173.979,28

ordentliche Erträge	-346.400,00	-284.442,84	61.957,16
Zinserträge	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Erträge	-5.000,00	-111.357,59	-106.357,59
Zwischenergebnis Erträge	-351.400,00	-395.800,43	-44.400,43
abzgl. Auflösung Sonderposten	-103.900,00	-96.293,26	7.606,74
abzgl. Allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00
bereinigte Erträge	-247.500,00	-299.507,17	-52.007,17

Im Produktbereich 4 liegt keine Haushaltsüberschreitung vor.

Produktbereich 5 - Kultur- und Öffentlichkeitsarbeit

ordentliche Aufwendungen	815.800,00	593.366,72	-222.433,28
Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.344,22	2.344,22
Zwischenergebnis Aufwendungen	815.800,00	595.710,94	-220.089,06
abzgl. Abschreibungen	70.300,00	67.792,15	-2.507,85
abzgl. Dotierung Rückstellungen (ATZ), (Relaunch städt. Homepage)	0,00	-19.033,46	-19.033,46
bereinigte Aufwendungen	745.500,00	508.885,33	-198.547,75

ordentliche Erträge	-259.950,00	-172.445,34	87.504,66
Zinserträge	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Erträge	0,00	-1.466,17	-1.466,17
Zwischenergebnis Erträge	-259.950,00	-173.911,51	86.038,49
abzgl. Auflösung Sonderposten	-19.600,00	-19.436,82	163,18
abzgl. Allgemeine Zuweisungen	-2.000,00	-1.000,00	1.000,00
bereinigte Erträge	-238.350,00	-153.474,69	84.875,31

Die Mindererträge im Produktbereich 5 werden durch Einsparungen im Bereich der Aufwendungen gedeckt.

Produktbereich 6 - Allgemeine Finanzwirtschaft

ordentliche Aufwendungen	7.414.550,00	7.253.925,40	-160.624,60
Zinsaufwendungen	100,00	2.661,64	2.561,64
außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.184,45	2.184,45
Zwischenergebnis Aufwendungen	7.414.650,00	7.258.771,49	-155.878,51
abzgl. Abschreibungen	3.900,00	20.186,88	16.286,88
abzgl. Dotierung Rückstellungen (Kreisumlage), (Schulumlage)	0,00	-259.700,00	-259.700,00
bereinigte Aufwendungen	7.410.750,00	6.978.884,61	-431.865,39

ordentliche Erträge	-17.685.000,00	-17.246.283,04	438.716,96
Zinserträge	-55.000,00	-153.232,29	-98.232,29
außerordentliche Erträge	0,00	-26.871,76	-26.871,76
Zwischenergebnis Erträge	-17.740.000,00	-17.426.387,09	313.612,91
abzgl. Auflösung Sonderposten	-179.200,00	-60.483,18	118.716,82
abzgl. Allgemeine Zuweisungen	-5.624.000,00	-5.623.184,00	816,00
abzgl. Steuern	-10.574.000,00	-10.244.929,58	329.070,42
bereinigte Erträge	-1.362.800,00	-1.497.790,33	-134.990,33

Im Produktbereich 6 liegt keine Haushaltsüberschreitung vor.

Summe der Produktbereiche			
ordentliche Aufwendungen	26.832.110,00	24.978.523,53	-1.853.586,47
Zinsaufwendungen	4.500,00	7.012,40	2.512,40
außerordentliche Aufwendungen	7.500,00	111.011,15	103.511,15
Zwischenergebnis Aufwendungen	26.844.110,00	25.096.547,08	-1.747.562,92
abzgl. Abschreibungen	2.820.650,00	2.627.256,81	-193.393,19
abzgl. Dotierung von Rückstellungen	0,00	-523.409,72	-523.409,72
abzgl. Fraktionsmittel	6.000,00	5.455,96	-544,04
abzgl. Verfügungsmittel	7.000,00	6.328,30	-671,70
bereinigte Aufwendungen	24.010.460,00	21.934.096,29	-1.029.544,27
ordentliche Erträge	-26.784.940,00	-25.600.571,52	1.184.368,48
Zinserträge	-60.500,00	-158.564,25	-98.064,25
außerordentliche Erträge	-20.700,00	-296.111,22	-275.411,22
Zwischenergebnis Erträge	-26.866.140,00	-26.055.246,99	810.893,01
abzgl. Auflösung Sonderposten	-1.212.400,00	-1.104.296,94	108.103,06
abzgl. Allgemeine Zuweisungen	-5.634.000,00	-5.640.601,03	-6.601,03
abzgl. Steuern	-10.574.000,00	-10.244.929,58	329.070,42
bereinigte Erträge	-9.445.740,00	-9.065.419,44	380.320,56
Summe HH-Überschreitungen			0,00
Die Ergebnisrechnung ist insgesamt ausgeglichen. Mindererträge werden durch Einsparungen im Bereich der Aufwendungen ausgeglichen.			

Haushaltsüberschreitungen Finanzrechnung

Haushaltsjahr 2024

Investitions- und Finanzierungstätigkeit			
Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	mehr/weniger -
Produktbereich 1 - Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung			
Auszahlungen Investitionstätigkeit	1.459.850,11	1.321.146,20	-138.703,91
HH-Reste aus dem Vorjahr	0,00		
Mittelübertragung in das Folgejahr		284.770,66	
Summe Auszahlungen Inv.	1.459.850,11	1.605.916,86	146.066,75
Produktbereich 2 - Soziale Leistungen, Kinder- und Jugendhilfe			
Auszahlungen Investitionstätigkeit	770.192,39	186.577,68	-583.614,71
HH-Reste aus dem Vorjahr	0,00		0,00
Mittelübertragung in das Folgejahr		494.110,46	494.110,46
Summe Auszahlungen Inv.	770.192,39	680.688,14	-89.504,25
Produktbereich 3 - Bauen, Planen und Umwelt			
Auszahlungen Investitionstätigkeit	9.279.355,27	1.656.469,05	-7.622.886,22
HH-Reste aus dem Vorjahr	0,00		
Mittelübertragung in das Folgejahr		7.304.393,18	
Summe Auszahlungen Inv.	9.279.355,27	8.960.862,23	-318.493,04
Produktbereich 4 - Sport und Freizeit			
Auszahlungen Investitionstätigkeit	9.598.786,46	3.811.674,51	-5.787.111,95
HH-Reste aus dem Vorjahr	0,00		
Mittelübertragung in das Folgejahr		5.617.996,34	
Summe Auszahlungen Inv.	9.598.786,46	9.429.670,85	-169.115,61
Produktbereich 5 - Kultur- und Öffentlichkeitsarbeit			
Auszahlungen Investitionstätigkeit	105.500,00	146.433,48	40.933,48
HH-Reste aus dem Vorjahr	0,00		
Mittelübertragung in das Folgejahr		0,00	
Summe Auszahlungen Inv.	105.500,00	146.433,48	40.933,48
Produktbereich 6 - Allgemeine Finanzwirtschaft			
Auszahlungen Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	128.790,00	134.862,65	6.072,65
HH-Reste aus dem Vorjahr	0,00		
Mittelübertragung in das Folgejahr		0,00	
Summe Auszahlungen Inv.	128.790,00	134.862,65	6.072,65
Die Mittelüberschreitung im THH 6 resultiert daraus, dass Fördermittel aus der Hessenkasse früher abgerufen und somit auch früher getilgt werden mussten.			
Summe der Produktbereiche			
Auszahlungen Investitionstätigkeit	21.213.684,23	7.122.300,92	-14.091.383,31
Auszahlungen Finanzierungstätigkeit	128.790,00	134.862,65	6.072,65
HH-Reste aus dem Vorjahr	0,00		
Mittelübertragung in das Folgejahr		13.701.270,64	
Summe Auszahlungen Inv.	21.213.684,23	20.823.571,56	-390.112,67
Summe Auszahlungen Finanzierung	128.790,00	134.862,65	6.072,65

Die Finanzrechnung ist insgesamt ausgeglichen.

11 Rechenschaftsbericht

11.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Mit der Aufstellung eines Jahresabschlusses nach den Regelungen des doppelischen Rechnungswesens ist auch die Verpflichtung zur Abgabe eines Rechenschaftsberichts verknüpft. Gemäß § 112 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Gemäß § 51 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

11.2 Jahresergebnis

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein. Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können. Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

11.2.1 Ergebnisrechnung

11.2.1.1 Ergebnislage

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Bestandteilen:

Art	Erg 2024
Ordentliche Erträge	25.629.693,64
Ordentliche Aufwendungen	25.153.740,67
Verwaltungsergebnis	475.952,97
Finanzerträge	158.564,25
Zinsen und sonstige Aufwendungen	7.012,40
Finanzergebnis	151.551,85
Ordentliches Ergebnis	627.504,82
Außerordentliche Erträge	296.311,22
Außerordentliche Aufwendungen	111.102,15
Außerordentliches Ergebnis	185.209,07
Jahresergebnis	812.713,89

Die Ergebnisse im Überblick

Im abgeschlossenen Haushaltsjahr 2024 weist die Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 812.713,89 Euro aus. Im Vergleich mit dem Jahresergebnis des fortgeschriebenen Haushaltsansatzes 2024 in Höhe von 22.030 Euro ergibt sich eine Verbesserung um 790.683,89 Euro.

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Ordentliche Erträge	24.995.348,57	26.784.940,00	25.629.693,64	-1.155.246,36 ↘
Ordentliche Aufwendungen	24.434.945,33	26.832.110,00	25.153.740,67	-1.678.369,33 ↘
Verwaltungsergebnis	560.403,24	-47.170,00	475.952,97	523.122,97 ↗
Finanzerträge	106.245,47	60.500,00	158.564,25	98.064,25 ↗
Zinsen und sonstige Aufwendungen	11.109,01	4.500,00	7.012,40	2.512,40 ↗
Finanzergebnis	95.136,46	56.000,00	151.551,85	95.551,85 ↗
Ordentliches Ergebnis	655.539,70	8.830,00	627.504,82	618.674,82 ↗
Außerordentliche Erträge	369.227,50	20.700,00	296.311,22	275.611,22 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	214.998,48	7.500,00	111.102,15	103.602,15 ↗
Außerordentliches Ergebnis	154.229,02	13.200,00	185.209,07	172.009,07 ↗
Jahresergebnis	809.768,72	22.030,00	812.713,89	790.683,89 ↗

Verwaltungsergebnis

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

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 475.952,97 Euro ab, was einer Verbesserung des geplanten Verwaltungsergebnisses um 523.122,97 Euro entspricht. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Verminderung 84.450,27 Euro.

Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit einem Überschuss von 627.504,82 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -28.034,88 Euro abweicht. Der Haushaltsansatz konnte um 618.674,82 Euro übertroffen werden.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 185.209,07 Euro in das Jahresergebnis ein. Das Jahresergebnis 2024 beträgt somit 812.713,89 Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um 2.945,17 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 22.030 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 790.683,89 Euro. **Verwendung des Jahresergebnisses**

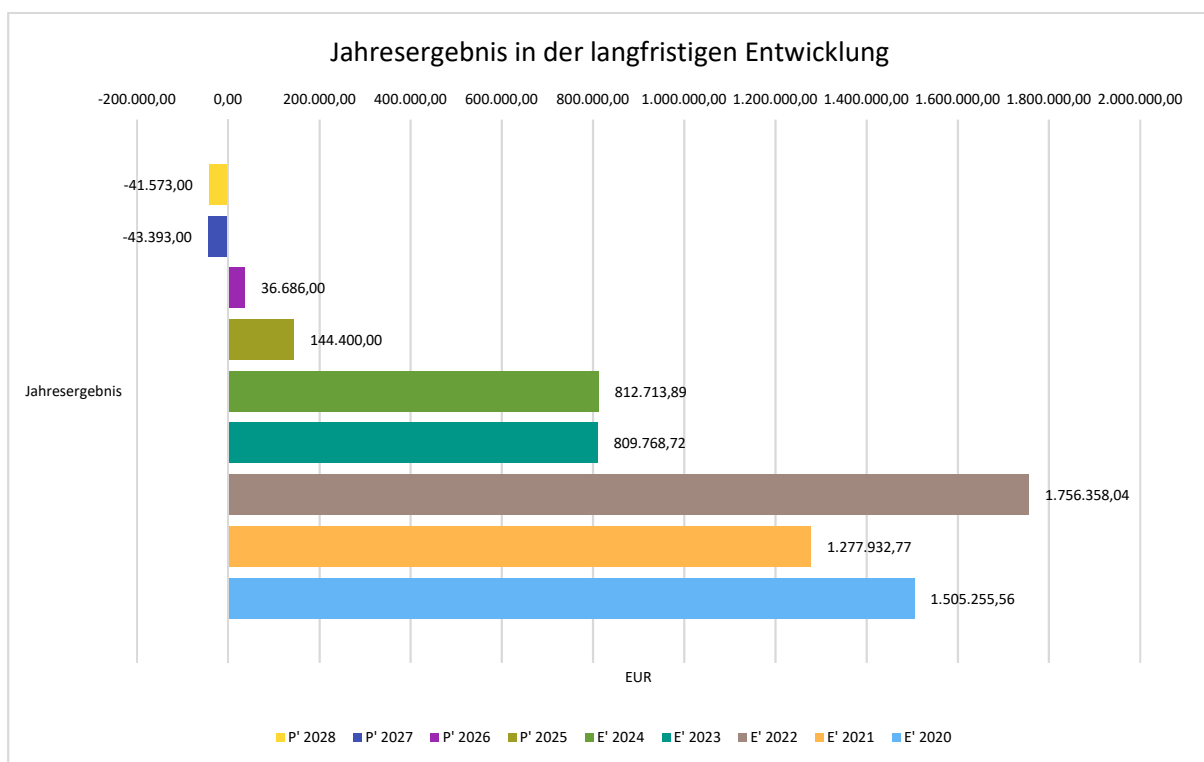
Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital. positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals in Gänze und in seinen Einzelpositionen dargestellt:

Eigenkapital - Detailbetrachtung

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
1. - Eigenkapital	38.202.614	38.337.171	40.093.529	40.903.298	41.716.012
1.1. - Nettoposition	25.498.232	25.498.232	25.498.232	25.498.232	25.498.232
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	7.732.757	11.561.006	12.838.939	14.595.297	15.405.066
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	7.558.284	10.653.151	11.733.897	12.510.384	13.165.924
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	733.382	930.569	1.910.439	2.064.668
1.2.3. - Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	--	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	4.971.625	1.277.933	1.756.358	809.769	812.714
1.3.1. - Ergebnisvortrag	3.466.369	0	0	0	0

	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	2.890.937	0	0	0	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	575.432	0	0	0	0
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.505.256	1.277.933	1.756.358	809.769	812.714
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.347.306	1.080.746	776.488	655.540	627.505
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	157.950	197.187	979.870	154.229	185.209

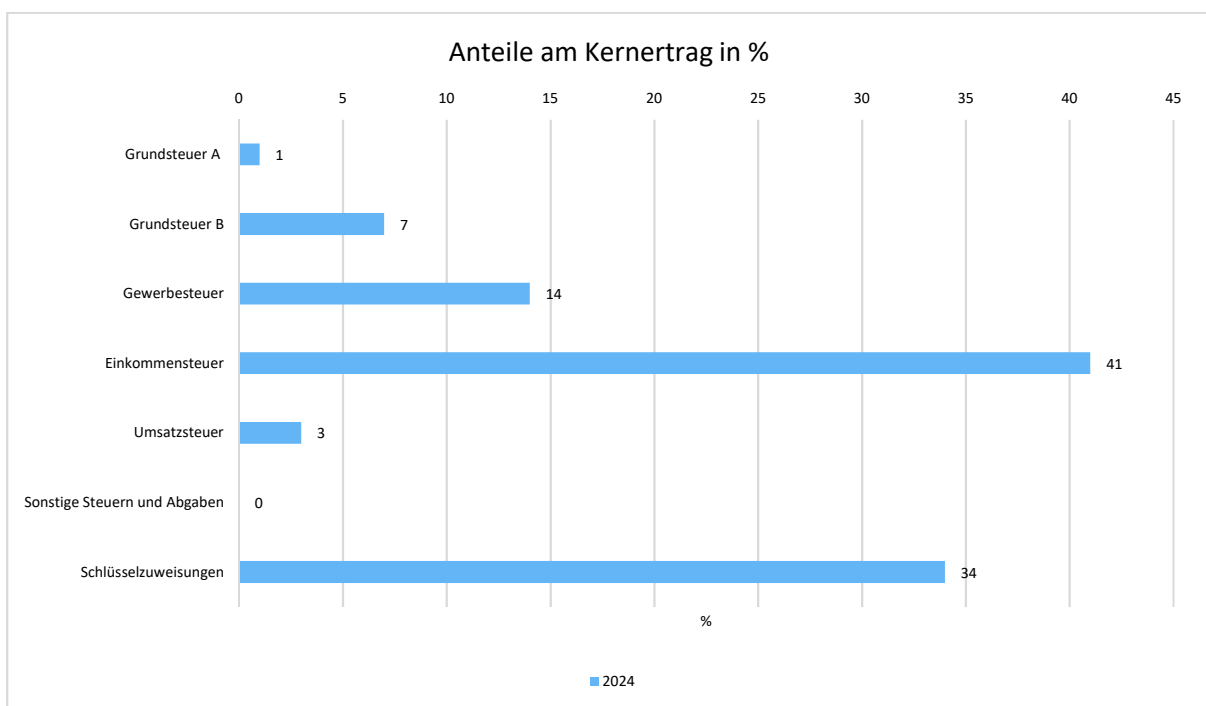


11.2.1.1.1 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

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

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



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

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

Ertragsarten im Überblick

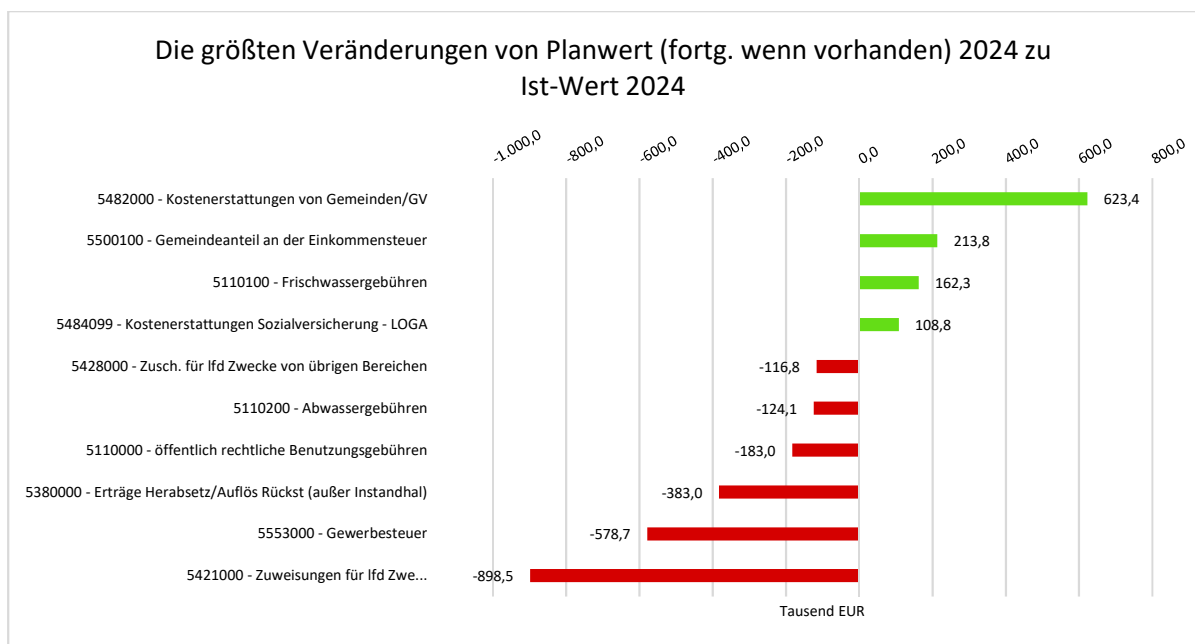
	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Privatrechtliche Leistungsentgelte	341.506,63	355.350,00	365.039,26	9.689,26 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.572.092,20	3.970.600,00	3.830.390,38	-140.209,62 ↘
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.051.856,80	532.500,00	1.348.059,27	815.559,27 ↗
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigen-	6.551,68	--	7.822,97	7.822,97 ↗

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
leistungen				
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	10.244.929,58	11.325.000,00	10.917.640,10	-407.359,90 ↘
Erträge aus Transferleistungen	398.115,00	414.000,00	416.758,27	2.758,27 →
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.396.318,18	8.225.140,00	7.281.579,18	-943.560,82 ↘
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	1.400.451,09	1.203.200,00	1.110.489,11	-92.710,89 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	583.527,41	759.150,00	351.915,10	-407.234,90 ↘
Ordentliche Erträge	24.995.348,57	26.784.940,00	25.629.693,64	-1.155.246,36 ↘
Finanzerträge	106.245,47	60.500,00	158.564,25	98.064,25 ↗
Außerordentliche Erträge	369.227,50	20.700,00	296.311,22	275.611,22 ↗
Summe	25.470.821,54	26.866.140,00	26.084.569,11	-781.570,89 ↘

Die Erträge insgesamt weichen um 613.747,57 Euro vom Vorjahresergebnis und um -781.570,89 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Dabei ergibt sich bei den ordentlichen Erträgen eine Veränderung gegenüber dem Vorjahreswert in Höhe von 634.345,07 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung -1.155.246,36 Euro.

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



5421000 - Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land¹

Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sowie gesetzlichen Umlagen erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Grundsteuer A	102.160,68	120.000,00	115.523,46	-4.476,54 ↘
Grundsteuer B	1.053.319,54	1.240.000,00	1.193.585,81	-46.414,19 ↘
Gewerbesteuer	2.401.009,41	2.900.000,00	2.321.344,70	-578.655,30 ↘
Anteil Einkommenssteuer	6.218.266,01	6.575.000,00	6.788.815,57	213.815,57 ↗
Anteil Umsatzsteuer	395.051,74	415.000,00	430.684,22	15.684,22 ↗
Vergnügungssteuer	10.082,00	10.000,00	6.274,34	-3.725,66 ↘
Hundesteuer	61.612,00	65.000,00	61.412,00	-3.588,00 ↘
Sonst. Kommunalsteuern u. steueräbnl. Abgaben	3.428,20	0,00	0,00	0,00 →
Summe	10.244.929,58	11.325.000,00	10.917.640,10	-407.359,90 ↘

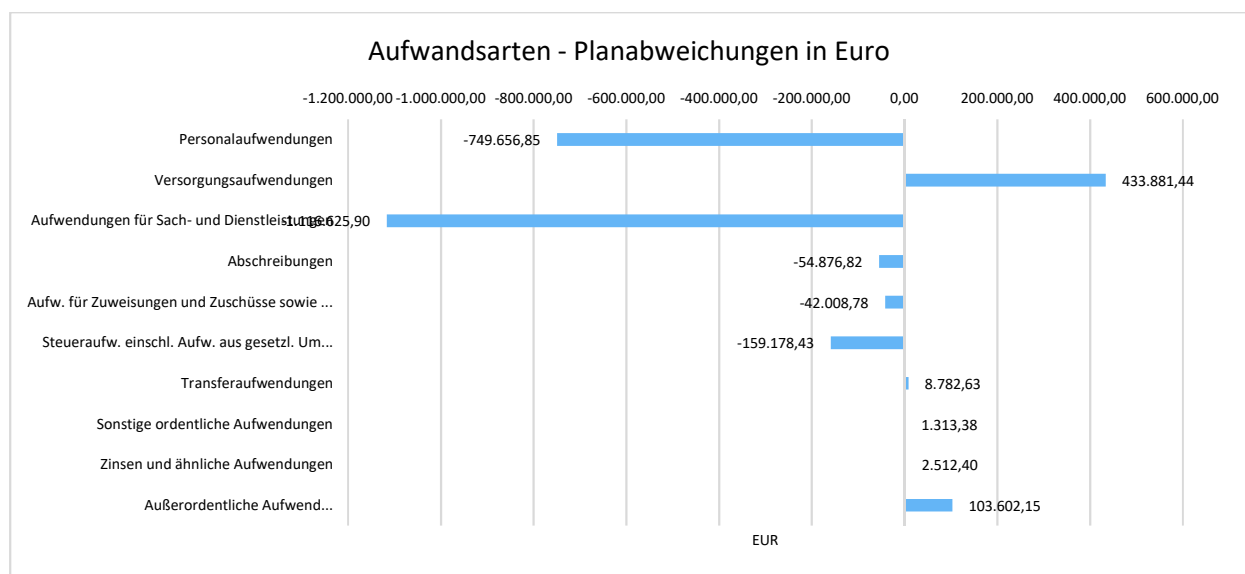
11.2.1.1.2 Aufwandslage

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

Aufwandsarten im Überblick

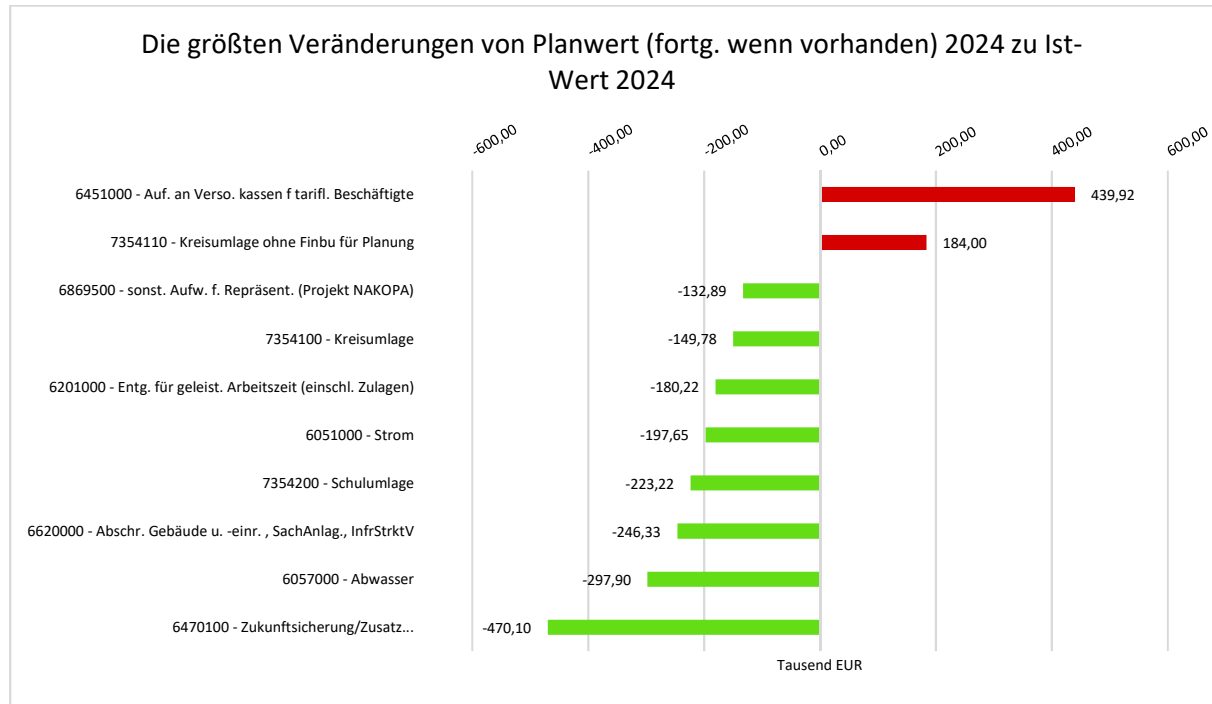
	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Personalaufwendungen	8.750.768,64	10.327.160,00	9.577.503,15	-749.656,85 ↘
Versorgungsaufwendungen	424.735,73	390.000,00	823.881,44	433.881,44 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.900.896,97	4.916.500,00	3.799.874,10	-1.116.625,90 ↘
Abschreibungen	3.095.350,15	2.820.650,00	2.765.773,18	-54.876,82 ↘
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	1.091.482,29	1.014.000,00	971.991,22	-42.008,78 ↘
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	7.143.378,46	7.343.000,00	7.183.821,57	-159.178,43 ↘
Transferaufwendungen	9.262,51	1.500,00	10.282,63	8.782,63 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.070,58	19.300,00	20.613,38	1.313,38 ↗
Ordentliche Aufwendungen	24.434.945,33	26.832.110,00	25.153.740,67	-1.678.369,33 ↘
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.109,01	4.500,00	7.012,40	2.512,40 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	214.998,48	7.500,00	111.102,15	103.602,15 ↗
Summe	24.661.052,82	26.844.110,00	25.271.855,22	-1.572.254,78 ↘

Die Grafik veranschaulicht die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 610.802,40 Euro. Gegenüber dem Haushaltsansatz konnten die Gesamtaufwendungen um 1.572.254,78 Euro reduziert werden.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 718.795,34 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -1.678.369,33 Euro.



6470100 - Zukunftsicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich¹

11.2.2 Finanzrechnung

11.2.2.1 Allgemeine Entwicklung

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

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

Art	Erg 2024
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.613.806,44
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.001.290,05
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.612.516,39
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.973.624,60
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.122.300,92
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.148.676,32
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-536.159,93
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	134.862,65
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-134.862,65
34 - Saldo des haushaltswirksamen Bereiches	-671.022,58
35 - Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.213.656,31
36 - Haushaltsunwirksame Auszahlungen	1.212.486,25
37 - Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge	1.170,06
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-669.852,52

11.2.2.2 Investitionstätigkeit

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

Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	4.790.898,86	8.851.000,00	4.732.053,46	-4.118.946,54 ↘
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	1.071.703,85	60.000,00	176.650,00	116.650,00 ↗
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	64.921,14	65.060,00	64.921,14	-138,86 →
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.927.523,85	8.976.060,00	4.973.624,60	-4.002.435,40 ↘

	Ergebnis 2023	Fortgeschr. Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich fortg. Ansatz / Ergebnis 2024
keit				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.438.984,27	4.591.892,68	238.563,18	-4.353.329,50 
Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.599.332,68	6.779.000,00	5.146.307,94	-1.632.692,06 
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.012.039,45	9.827.091,55	1.726.720,84	-8.100.370,71 
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	10.519,46	15.700,00	10.708,96	-4.991,04 
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.060.875,86	21.213.684,23	7.122.300,92	14.091.383,31 
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	-2.133.352,01	-12.237.624,23	-2.148.676,32	10.088.947,91 

11.3 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Die Stadt Gudensberg ist finanziell solide aufgestellt, was sich auch im Jahresabschluss 2024 widerspiegelt. Trotz eines Finanzmittelfehlbetrags in Höhe von 669.852,52 € zum Jahresende konnte ein Finanzmittelbestand von **7.048.419,45 €** gehalten werden. Dieser Bestand erlaubt der Stadt weiterhin eine vorausschauende Finanzpolitik und die Umsetzung geplanter Maßnahmen, ohne Liquiditätsengpässe.

Positiv hervorzuheben ist, dass auch im Jahr 2024 kein Liquiditätskredit aufgenommen werden musste, obwohl umfangreiche Bauprojekte realisiert wurden. Dies zeigt die finanzielle Stabilität und Haushaltsdisziplin der Stadt.

Im Jahr 2024 wurden in Gudensberg mehrere bedeutende Infrastrukturmaßnahmen realisiert. Die Investitionen wurden sorgfältig geplant und wie folgt umgesetzt:

1. **Errichtung des Kommunikations- und Begegnungszentrums „G1“:** Mit einem Gesamtvolumen von 3.834.558,42 € wurde das neue Zentrum für Vereine, Ehrenamtliche und die Dorfgemeinschaft realisiert. Das Projekt wurde durch umfangreiche Außenanlagen und Freiflächen in Höhe von 353.645,75 € ergänzt. Das „G1“ stellt nun eine zentrale Anlaufstelle für bürgerschaftliches Engagement dar.
2. **Sanierung des Naturbades:** Für die Sanierung des Naturbades wurden 292.250,87 € investiert. Der Fokus lag bei der Sanierung auf der Hangstabilisierung und der Erneuerung der Stege. Damit wurden die Sicherheit und Attraktivität des Naturbades langfristig gesichert.
3. **Sanierung der Feuerwehr in Obervorschütz:** Im Rahmen der Sanierung wurde ein Betrag von 243.861,72 € aufgewendet. Diese Maßnahme war notwendig, um die Funktionalität und den Sicherheitsstandard des Feuerwehrgebäudes aufrechtzuerhalten und zu verbessern.
4. **Beleuchtung für den Rundweg „Schöne Aussicht“:** Der Rundweg wurde mit einer neuen Beleuchtung ausgestattet, was mit Kosten in Höhe von 68.774,48 € verbunden war. Diese Investition steigert die Attraktivität und Sicherheit des Wanderweges, insbesondere für den abendlichen Gebrauch.

Diese Maßnahmen tragen wesentlich zur weiteren positiven Entwicklung der Stadt Gudensberg bei und stellen langfristige Werte für die Infrastruktur und Lebensqualität der Bürger dar.

Die **Sanierung des Hallenbades** konnte auch 2024 nicht abgeschlossen werden. Die Gründe liegen insbesondere in den Herausforderungen bei der Bestandssanierung sowie im Fachkräftemangel in der Baubranche. Trotz Verzögerung bleibt die Maßnahme wirtschaftlich sinnvoll: Während vergleichbare Neubauten in der Region auf rund 22 Mio. € geschätzt werden, betragen die Sanierungskosten in Gudensberg nur rund ein Drittel davon.

Trotz der insgesamt positiven finanziellen Lage und der erfolgreichen Umsetzung von Infrastrukturmaßnahmen sind auch im Jahr 2024 bestimmte Risiken für die Stadt Gudensberg nicht auszuschließen. Ein wesentlicher Risikofaktor bleibt der Fachkräftemangel in der Baubranche, der auch 2024 zu Verzögerungen bei der Fertigstellung wichtiger Bauprojekte, wie der Sanierung des Hallenbads, führte. Sollte dieser Mangel weiterhin anhalten, könnte dies nicht nur zu zeitlichen, sondern auch zu Kostensteigerungen bei geplanten Baumaßnahmen führen. Zudem kann die Teuerung bei Baustoffen

und Materialengpässen die Budgetplanung beeinflussen, was die Stadt vor zusätzliche Herausforderungen stellt.

Ein weiteres Risiko stellt die zunehmende Nachfrage nach Verwaltungsleistungen im Zusammenhang mit dem kontinuierlichen Wachstum der Einwohnerzahl dar. Diese Entwicklung erfordert eine zunehmende Ressourcenbindung in der Verwaltung, was den Verwaltungsaufwand weiter steigern könnte. Es besteht die Gefahr, dass dieser Anstieg an Aufgaben nicht ausreichend durch eine entsprechende personelle Ausstattung gedeckt werden kann, was zu Engpässen oder längeren Bearbeitungszeiten führen könnte. Gleichzeitig ist die Einwohnerzunahme ein wesentlicher Erfolgsfaktor der Stadt Gudensberg, welcher neue Impulse für Entwicklung mit sich bringt.

Neben den Risiken gibt es jedoch auch zahlreiche Chancen, die sich der Stadt Gudensberg bieten. Besonders hervorzuheben ist die Möglichkeit, durch die Gründung eines eigenen Ordnungsamtes gemeinsam mit der Stadt Niedenstein Synergieeffekte in der interkommunalen Zusammenarbeit zu erzielen. Diese Strukturveränderung stellt einen wichtigen Schritt in der Optimierung der Ordnungsdienstleistungen dar und erhöht zugleich die Bürgernähe. Zwar entstehen hierdurch zusätzliche Kosten, jedoch stehen diese im Einklang mit dem Ziel, die Sicherheit und Lebensqualität der Bürger:innen zu steigern.

Besonders hervorzuheben ist die hohe Fördermittelquote, die es der Stadt ermöglicht, große Projekte trotz begrenzter Eigenmittel umzusetzen. Insbesondere die Investitionen in den Bereich des Ehrenamts und der gesellschaftlichen Teilhabe, wie das Kommunikations- und Begegnungszentrum „G1“, tragen nicht nur zur Stärkung des sozialen Zusammenhalts bei, sondern verbessern auch das Image der Stadt Gudensberg als zukunftsfähigen Standort für Wohnen und Arbeiten.

Die Stadt verfolgt weiterhin eine qualitativ hochwertige Umsetzung ihrer Maßnahmen - ein Alleinstellungsmerkmal, das sowohl in der Projektsteuerung als auch in der Außendarstellung positiv wahrgenommen wird.

Die Stadt Gudensberg befindet sich zum Jahresende 2024 in einer robusten finanziellen Lage. Trotz einzelner Verzögerungen wurden zentrale Projekte erfolgreich realisiert und wichtige Weichen für die Zukunft gestellt. Die Stadt verfolgt eine nachhaltige Investitionsstrategie, gepaart mit einem verantwortungsbewussten Haushaltsmanagement.

Die Chancen überwiegen aktuell die Risiken - vorausgesetzt, es gelingt weiterhin, Personalressourcen, Fördermittelmanagement und Projektsteuerung effizient zu gestalten.

Magistrat der Stadt Gudensberg
Gudensberg, den 13.04.2026


Sina Massow
Bürgermeisterin