

Landkreis Prignitz

Doppischer
Jahresabschluss
31.12.2022



Inhaltsverzeichnis:

1. Vorwort und Eckdaten	5
2. Aufstellungsvermerk § 82 Abs. 3 BbgKVerf	7
3. Feststellungsvermerk § 82 Abs. 3 BbgKVerf	9
4. Ergebnisrechnung § 54 KomHKV	13
5. Finanzrechnung § 55 KomHKV	17
6. Teilrechnungen § 56 KomHKV	21
• Übersicht über die Produktgruppen	
• Teilergebnisrechnungen - Produktbereich	
• Teilergebnisrechnungen - Produktgruppe	
• Teilfinanzrechnungen A + B - Produktbereich	
• Teilfinanzrechnungen A + B - Produktgruppe	
7. Bilanz § 57 KomHKV	265
8. Rechenschaftsbericht § 59 KomHKV	269
8.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft	269
8.2 Lage der Kommune und wichtige Ergebnisse	273
8.2.1 Abrechnung Kommunalinvestitionsförderungsgesetz	274
8.2.2 Breitbandausbau	278
8.2.3 Kreisumlage	281
8.2.4 Corona, Afrikanische Schweinepest und Aufnahme von Ukraineflüchtlingen	282
8.2.5 Personalaufwendungen und Personalstellen	284
8.2.6 Nachweis zweckentsprechender Verwendung investiver Schlüsselzuweisungen	292
8.2.7 Kurzbericht zu Jugend, Gesundheit und Soziales	295
8.2.8 Analyse der Abweichung Prognose - Jahresabschluss	299
8.3 Erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen	301
8.4 Bewertung der Abschlussrechnung	335
8.4.1 Verschuldungssituation	335
8.4.2 Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	336
8.4.3 Saldo aus Investitionstätigkeit	337
8.4.4 Kennzahlen und Kennziffern	340
8.5 Vorgänge von Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung	357
8.5.1 Ausblick	357
8.5.2 Risiken	359
9. Anhang § 58 KomHKV	367
9.1 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und die angesetzten Nutzungsdauern	367
9.2 Abweichungen von den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen, außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung sowie deren Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune	367
9.3 Fälle, bei denen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird	367
9.4 Sachverhalte, aus denen sich künftige finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind	368
9.5 Gesamtbetrag, der nicht in der Bilanz ausgewiesenen Pensionsverpflichtungen	368

9.6 Erläuterung einzelner Positionen der Ergebnisrechnung und den Posten der Bilanz; wesentliche Abweichungen zu Vorjahr; Erläuterung von außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen sowie periodenfremde Ergebnis, wenn nicht von untergeordneter Bedeutung	370
9.7 Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen	381
10. <i>Anlagenübersicht</i> § 60 KomHKV	411
11. <i>Forderungsübersicht</i> § 60 KomHKV	421
12. <i>Verbindlichkeitenübersicht</i> § 60 KomHKV	425
13. <i>Beteiligungsbericht</i> § 61 KomHKV	429
14. <i>Summenbilanz</i> (§ 62 KomHKV Gesamtabschluss)	433

1. Vorwort

Der Landkreis Prignitz hat gemäß § 82 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Landkreises darzustellen.

Dazu ist es erforderlich, dass alle Geschäftsvorfälle des vergangenen Haushaltsjahres planmäßig und lückenlos sowie inhalts- und wertmäßig aufgezeichnet werden. Diese Daten bilden die Basis für die Aufstellung des Jahresabschlusses. Mit der Pflicht zur Aufstellung des Jahresabschlusses werden verschiedene Funktionen verfolgt. Einerseits hat dieser die Aufgabe, Ressourcenverbrauch und –aufkommen eines Haushaltsjahres zu ermitteln und andererseits kommt ihm die Aufgabe zu, den Bürgern und dem Kreistag ein Mindestmaß an Informationen über die Haushaltswirtschaft zur Verfügung zu stellen.

Die Darstellung der **Vermögenslage** soll darüber informieren, wie „reich“ oder „arm“ der Landkreis ist, d.h. wie hoch der Saldo zwischen den Vermögensposten und den Schulden ist. Die stichtagsbezogene Schlussbilanz bildet diese Vermögenslage ab.

Die **Finanzlage** soll über die Herkunft und die Verwendung der eingesetzten Finanzmittel Auskunft geben und über die Liquidität informieren. Das Instrument zur Darstellung der Finanzlage ist die Finanzrechnung.

Die Darstellung der **Ertragslage** soll schließlich darüber informieren, in welchem Umfang und aus welchen Gründen sich das Eigenkapital innerhalb eines Haushaltsjahres verändert hat. Die Ertragslage wird über die zeitraumbezogene Ergebnisrechnung abgebildet.

Darüber hinaus enthalten der Rechenschaftsbericht und die Anlagen zahlreiche Angaben, die für eine Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Landkreises von Bedeutung sind.

Eckdaten im Überblick

Bundesland:	Brandenburg
Verwaltungssitz:	Perleberg
Einwohner:	75.574 per 31.11.2021
Fläche insgesamt:	2.138,53 km ²
Bevölkerungsdichte:	33 Einwohner je km ²
KfZ-Kennzeichen:	PR
Adresse der Verwaltung:	Berliner Straße 49 19348 Perleberg
Website:	landkreis-prignitz.de
Landrat:	Torsten Uhe/ ab 01.08.2022 Christian Müller (SPD)

Amtsfreie Städte: Perleberg
Pritzwalk
Wittenberge

Amtsfreie Gemeinden: Groß Pankow
Gumtow
Karstädt
Plattenburg

Ämter: Bad Wilsnack/Weisen
Lenzen-Elbtalaue
Meyenburg
Putlitz-Berge

Finanzen - Stand 31.12.2022:

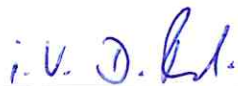
Bilanzsumme:	234.857.573,34 €
Eigenkapital:	86.737.225,28 €
Jahresergebnis:	7.477.174,34 €
Ordentliche Erträge:	218.436.097,13 €
Ordentliche Aufwendungen:	213.693.571,61 €
Investitionsauszahlungen:	10.968.797,41 €

2 Aufstellungsvermerk

Der Entwurf des doppelten Jahresabschlusses 2022 des Landkreises Prignitz mit seinen Anlagen wurde gemäß § 82 Abs. 3 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg nach bestem Wissen und Gewissen vollständig aufgestellt und an das Rechnungsprüfungsamt weitergeleitet.

Perleberg,

16. AUG. 2023



Kämmerin

3 Feststellungsvermerk

Der Entwurf des doppelten Jahresabschlusses 2022 des Landkreises Prignitz mit seinen Anlagen wurde gemäß § 82 Abs. 3 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg festgestellt und wird zur Beschlussfassung an den Kreistag weitergeleitet.

Perleberg, 23. OKT. 2023



Christian Müller
Landrat des Landkreises Prignitz

4 Ergebnisrechnung



4 Ergebnisrechnung 2022

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	5.907.592,00	6.033.700,00	5.771.369,00	-262.331,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	111.586.409,00	114.089.761,34	132.229.543,25	18.139.781,91
03 sonstige Transfererträge	1.664.457,53	1.576.600,00	2.217.147,85	640.547,85
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.094.215,31	10.448.194,61	10.502.270,46	54.075,85
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	188.241,89	118.100,00	178.450,33	60.350,33
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.913.700,87	60.989.376,12	59.091.614,41	-1.897.761,71
07 sonstige ordentliche Erträge	3.931.180,05	5.717.991,31	7.943.567,15	2.225.575,84
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.285.796,65	198.973.723,38	217.933.962,45	18.960.239,07
11 Personalaufwendungen	33.129.569,67	36.382.192,01	33.903.246,59	-2.478.945,42
12 Versorgungsaufwendungen	1.690.121,23	763.600,00	1.801.753,88	1.038.153,88
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.857.980,04	69.876.282,72	26.498.121,44	-43.378.161,28
14 Abschreibungen	5.118.981,85	3.845.700,00	6.142.614,94	2.296.914,94
15 Transferaufwendungen	102.123.576,90	119.855.714,82	110.366.104,29	-9.489.610,53
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	28.672.405,89	35.994.122,58	34.858.258,60	-1.135.863,98
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	178.592.635,58	266.717.612,13	213.570.099,74	-53.147.512,39
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	9.693.161,07	-67.743.888,75	4.363.862,71	72.107.751,46
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	739.489,93	568.628,51	502.134,68	-66.493,83
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	85.659,56	174.428,51	123.471,87	-50.956,64
21 = Finanzergebnis	653.830,37	394.200,00	378.662,81	-15.537,19
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	10.346.991,44	-67.349.688,75	4.742.525,52	72.092.214,27
23 außerordentliche Erträge	409,25	0,00	2.833.000,69	2.833.000,69
24 - außerordentliche Aufwendungen	2.127,11	0,00	98.351,87	98.351,87
25 = außerordentliches Ergebnis	-1.717,86	0,00	2.734.648,82	2.734.648,82
26 = Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	10.345.273,58	-67.349.688,75	7.477.174,34	74.826.863,09

5 Finanzrechnung



5 Finanzrechnung 2022

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.783.352,00	6.918.700,00	6.650.719,00	-267.981,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.319.458,49	109.435.193,34	108.986.431,80	-448.761,54
03 sonstige Transfereinzahlungen	1.687.325,28	1.576.600,00	2.223.704,16	647.104,16
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.980.433,43	10.448.194,61	10.615.646,03	167.451,42
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	187.216,69	118.100,00	178.312,39	60.212,39
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.738.630,76	64.771.672,55	64.024.678,20	-746.994,35
07 sonstige Einzahlungen	1.357.668,68	1.487.762,88	2.880.643,34	1.392.880,46
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	739.489,93	568.628,51	502.134,51	-66.494,00
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	181.793.575,26	195.324.851,89	196.062.269,43	737.417,54
10 Personalauszahlungen	33.479.306,25	36.156.792,01	34.552.149,95	-1.604.642,06
11 Versorgungsauszahlungen	477.834,87	578.300,00	572.925,15	-5.374,85
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.898.731,00	71.376.282,72	26.083.695,58	-45.292.587,14
13 Transferauszahlungen	102.626.105,58	123.221.211,25	114.729.604,02	-8.491.607,23
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	25.936.398,13	31.090.062,66	26.750.286,16	-4.339.776,50
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.418.375,83	262.422.648,64	202.688.660,86	-59.733.987,78
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	12.375.199,43	-67.097.796,75	-6.626.391,43	60.471.405,32
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.064.246,08	10.334.041,59	7.761.931,54	-2.572.110,05
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.729.887,30	-151.074,42	2.649.998,25	2.801.072,67
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.000,00	0,00	3.690,00	3.690,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.797.133,38	10.182.967,17	10.415.619,79	232.652,62
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.871.346,47	18.022.297,16	8.216.728,84	-9.805.568,32
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	420.532,34	1.606.446,25	756.330,91	-850.115,34
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	61.056,97	406.017,02	228.408,02	-177.609,00
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.981.040,63	335.558,90	28.269,46	-307.289,44
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.070.467,82	5.230.459,59	1.739.060,18	-3.491.399,41
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.404.444,23	25.600.778,92	10.968.797,41	-14.631.981,51
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-2.607.310,85	-15.417.811,75	-553.177,62	14.864.634,13
34 = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (16 + 33)	9.767.888,58	-82.515.608,50	-7.179.569,05	75.336.039,45
38 = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
39 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	387.949,07	532.700,00	268.690,32	-264.009,68
42 = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	387.949,07	532.700,00	268.690,32	-264.009,68
43 = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (38 ./ 42)	-387.949,07	-532.700,00	-268.690,32	264.009,68
46 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (44 ./ 45)	0,00	0,00	0,00	0,00
47 = Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (34 + 43+ 46)	9.379.939,51	-83.048.308,50	-7.448.259,37	75.600.049,13
48 + Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	30.922.663,74	32.430.663,00	40.302.603,25	7.871.940,25
49 + Bestand an fremden Finanzmitteln	99.515,76	0,00	99.054,85	99.054,85
50 = Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	40.402.119,01	-50.617.645,50	32.953.398,73	83.571.044,23

6 Teilrechnungen

6 Übersicht über die Produktgruppen

Der Landkreis Prignitz stellt die Teilhaushalte und -rechnungen auf der Produktgruppenebene dar.

Produktbereich mit Bezeichnung	Produktgruppe mit Bezeichnung
11 Innere Verwaltung	11.10 Finanzverwaltung
	11.11 Bereich Landrat
	11.12 Kommunale Eigenbetriebe
	11.12 Verwaltungsservice
	11.13 Archiv
	11.16 Innere Verwaltungsangelegenheiten
	11.17 Personalrat
	11.18 Rechnungsprüfung
12 Sicherheit und Ordnung	12.10 Statistik und Wahlen
	12.20 Ordnungsangelegenheiten
	12.21 Ordnungsaufgaben des Veterinärwesens
	12.60 Brandschutz
	12.80 Katastrophenschutz
21 - 24 Schulträgeraufgaben	12.82 Katastrophenschutz - Veterinär
	21.60 Oberschulen
	21.70 Gymnasien, Kollegs
	22.10 Förderschulen, Förderklassen
	23.10 Oberstufenzentren
	24.11 Schülerbeförderung
	24.21 Förderungsmaßnahmen für Schüler - BAföG-Verwaltung
	24.30 Sonstige schulische Aufgaben
25 - 29 Kultur und Wissenschaft	24.31 Sonstige schulische Aufgaben - Medienzentrum
	24.32 Sonstige schulische Aufgaben - Wohnheim
	26.30 Musikschulen
31 - 35 Soziale Hilfen	27.10 Volkshochschulen
	28.10 Heimat- und sonstige Kulturpflege
	31.11 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
	31.12 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)
	31.13 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen
	31.14 Hilfen zur Gesundheit
	31.15 Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten
	31.16 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
	31.20 Grundsicherung nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
	31.30 Hilfen für Asylbewerber
	31.41 Eingliederungshilfe - Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX
	31.42 Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben nach § 102 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX
	31.43 Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX
	31.44 Eingliederungshilfe - Leistungen zur sozialen Teilhabe nach § 102 Abs. 1 Nr. 4 SGB IX
	31.45 Eingliederungshilfe - Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe
	33.10 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
	35.11 Sonstige Soziale Hilfen
	35.12 Sonstige soziale Angelegenheiten - Elterngeld
	35.13 Sonstige soz. Angelegenheiten - Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz
	35.15 Sonstige soziale Angelegenheiten - Bund
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	36.11 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen
	36.12 Förderung von Kindern in Kindertagespflege
	36.20 Jugendarbeit
	36.31 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz
	36.32 Förderung der Erziehung in der Familie
	36.33 Hilfen zur Erziehung
	36.34 Hilfen für junge Volljährige/Inobhutnahmen/Eingliederungshilfe nach SGB VIII
	36.35 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen
41 Gesundheitsdienste	41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege
	41.42 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Hausschlachtungen
42 Sportförderung	42.10 Förderung des Sports
51 Räumliche Planung und Entwicklung	51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	51.11 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Kataster
52 Bauen und Wohnen	52.10 Bau- und Grundstücksordnung
	52.30 Denkmalschutz und -pflege

Produktbereich mit Bezeichnung	Produktgruppe mit Bezeichnung
53 Ver- und Entsorgung	53.51 Kombinierte Versorgung - PVU
	53.70 Abfallwirtschaft
	53.71 Müllabfuhr
	53.72 Tierkörperbeseitigung
	53.73 Duale System Deutschland (DSD)
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	54.20 Kreisstraßen
	54.70 ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege	55.40 Naturschutz und Landschaftspflege
	55.50 Land- und Forstwirtschaft
57 Wirtschaft und Tourismus	57.10 Wirtschaftsförderung
	57.31 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Fleischbeschau
	57.50 Tourismus
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung 2022

11



Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.673.845,85	1.311.047,56	1.789.147,65	478.100,09
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.227,40	4.000,00	4.031,70	31,70
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	16.143,20	16.100,00	16.142,52	42,52
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	804.817,95	761.000,00	745.375,11	-15.624,89
07 sonstige ordentliche Erträge	186.592,54	157.000,00	215.686,98	58.686,98
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.684.626,94	2.249.147,56	2.770.383,96	521.236,40
11 Personalaufwendungen	6.095.673,94	6.574.500,00	6.061.302,22	-513.197,78
12 Versorgungsaufwendungen	457.541,58	566.300,00	567.267,77	967,77
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	764.074,26	1.236.083,12	362.323,32	-873.759,80
14 Abschreibungen	785.377,57	427.600,00	853.481,65	425.881,65
15 Transferaufwendungen	2.450.687,72	3.205.962,85	2.735.199,66	-470.763,19
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	861.355,51	1.260.422,88	924.486,56	-335.936,32
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.414.710,58	13.270.868,85	11.504.061,18	-1.766.807,67
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-8.730.083,64	-11.021.721,29	-8.733.677,22	2.288.044,07
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-8.730.083,64	-11.021.721,29	-8.733.677,22	2.288.044,07
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	257,04	257,04
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	257,04	257,04
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-8.730.083,64	-11.021.721,29	-8.733.420,18	2.288.301,11
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	206.030,25	175.600,00	332.149,04	156.549,04
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.650,00	3.200,00	0,00	-3.200,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-8.526.703,39	-10.849.321,29	-8.401.271,14	2.448.050,15
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.880.036,10	1.483.900,00	2.014.192,47	530.292,47
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-788.027,57	-430.800,00	-853.481,65	-422.681,65

Teilfinanzrechnung 2022

11

**Teil A**

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.877,09	2.747,56	127.689,60	124.942,04
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.505,92	4.000,00	4.160,90	160,90
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	16.143,20	16.100,00	16.142,52	42,52
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	812.082,74	761.000,00	760.202,86	-797,14
07 sonstige Einzahlungen	125.801,20	157.000,00	184.409,77	27.409,77
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.011.410,15	940.847,56	1.092.605,65	151.758,09
10 Personalauszahlungen	5.934.964,87	6.599.300,00	6.058.142,94	-541.157,06
11 Versorgungsauszahlungen	475.330,57	576.300,00	572.907,91	-3.392,09
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	735.259,43	1.236.083,12	375.668,22	-860.414,90
13 Transferauszahlungen	2.120.838,07	3.205.962,85	3.081.910,92	-124.051,93
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	898.056,04	1.260.422,88	927.161,18	-333.261,70
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.164.448,98	12.878.068,85	11.015.791,17	-1.862.277,68
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-9.153.038,83	-11.937.221,29	-9.923.185,52	2.014.035,77
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.968,30	0,00	3.531,66	3.531,66
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.729.887,30	-151.074,42	0,00	151.074,42
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.781.855,60	-151.074,42	3.531,66	154.606,08
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	155.019,12	199.371,41	82.804,61	-116.566,80
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	45.133,27	264.150,40	174.652,90	-89.497,50
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.958.726,18	992,00	7.636,54	6.644,54
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	247.097,75	627.707,90	183.039,10	-444.668,80
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.405.976,32	1.092.221,71	448.133,15	-644.088,56
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-624.120,72	-1.243.296,13	-444.601,49	798.694,64
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-9.777.159,55	-13.180.517,42	-10.367.787,01	2.812.730,41
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich
	2021	2022	2022	fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Maßnahme: SAV-00000005				
Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang				
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
05 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	155.019,12	199.371,41	82.804,61	-116.566,80
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	27.844,32	59.885,62	0,00	-59.885,62
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	182.863,44	259.257,03	82.804,61	-176.452,42
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-182.863,44	-259.257,03	-82.804,61	176.452,42
Maßnahme: SAV-00000062				
Grundstücks- und Gebäudeerwerb				
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.729.887,30	-151.074,42	0,00	151.074,42
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.729.887,30	-151.074,42	0,00	151.074,42
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.958.726,18	992,00	7.636,54	6.644,54
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.958.726,18	992,00	7.636,54	6.644,54
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-228.838,88	-152.066,42	-7.636,54	144.429,88
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze				
	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.968,30	0,00	3.531,66	3.531,66
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	264.386,70	822.172,68	357.692,00	-464.480,68
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-212.418,40	-822.172,68	-354.160,34	468.012,34

Teilergebnisrechnung 2022

11.10



Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.10 Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.574.649,41	1.238.900,00	1.568.571,48	329.671,48
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	16.143,20	16.100,00	16.142,52	42,52
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.729,01	111.200,00	175.783,28	64.583,28
07 sonstige ordentliche Erträge	128.977,28	157.000,00	114.595,68	-42.404,32
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.897.498,90	1.523.200,00	1.875.092,96	351.892,96
11 Personalaufwendungen	1.531.863,38	1.880.800,00	1.741.201,87	-139.598,13
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	-12.833,52	-12.833,52
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.295,43	30.800,00	19.247,05	-11.552,95
14 Abschreibungen	681.443,70	353.400,00	734.932,64	381.532,64
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	40.481,85	228.881,84	60.312,93	-168.568,91
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.550.084,36	2.493.881,84	2.542.860,97	48.979,13
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-652.585,46	-970.681,84	-667.768,01	302.913,83
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-652.585,46	-970.681,84	-667.768,01	302.913,83
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	257,04	257,04
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	257,04	257,04
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-652.585,46	-970.681,84	-667.510,97	303.170,87
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.177,42	85.300,00	133.285,66	47.985,66
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	382,00	200,00	0,00	-200,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-563.790,04	-885.581,84	-534.225,31	351.356,53
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.663.986,83	1.324.200,00	1.701.857,14	377.657,14
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-681.825,70	-353.600,00	-734.932,64	-381.332,64

Teilfinanzrechnung 2022

11.10



Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.10 Finanzverwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	16.143,20	16.100,00	16.142,52	42,52
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.642,02	111.200,00	178.691,32	67.491,32
07 sonstige Einzahlungen	122.716,21	157.000,00	116.156,32	-40.843,68
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	316.501,43	284.300,00	310.990,16	26.690,16
10 Personalauszahlungen	1.530.042,54	1.879.900,00	1.736.178,45	-143.721,55
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	295.723,41	30.800,00	19.345,52	-11.454,48
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	59.364,28	228.881,84	60.212,81	-168.669,03
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.885.130,23	2.139.581,84	1.815.736,78	-323.845,06
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-1.568.628,80	-1.855.281,84	-1.504.746,62	350.535,22
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	49.500,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.729.887,30	-151.074,42	0,00	151.074,42
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.779.387,30	-151.074,42	0,00	151.074,42
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	155.019,12	199.371,41	82.804,61	-116.566,80
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	45.133,27	227.792,69	160.738,66	-67.054,03
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.958.726,18	992,00	7.636,54	6.644,54
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	175.227,81	502.791,68	102.709,51	-400.082,17
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.334.106,38	930.947,78	353.889,32	-577.058,46
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-554.719,08	-1.082.022,20	-353.889,32	728.132,88
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.123.347,88	-2.937.304,04	-1.858.635,94	1.078.668,10
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.10 Finanzverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022		2022	
	in EUR				
	1	2		3	4
Maßnahme: SAV-0000005					
Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
05 + Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	155.019,12	199.371,41		82.804,61	-116.566,80
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	27.844,32	59.885,62		0,00	-59.885,62
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	182.863,44	259.257,03		82.804,61	-176.452,42
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-182.863,44	-259.257,03		-82.804,61	176.452,42

Maßnahme: SAV-0000062					
Grundstücks- und Gebäudeerwerb					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00		0,00	0,00
04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.729.887,30	-151.074,42		0,00	151.074,42
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.729.887,30	-151.074,42		0,00	151.074,42
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	2.958.726,18	992,00		7.636,54	6.644,54
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.958.726,18	992,00		7.636,54	6.644,54
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-228.838,88	-152.066,42		-7.636,54	144.429,88

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022		2022	
	in EUR				
	1	2		3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.500,00	0,00		0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	192.516,76	670.198,75		263.448,17	-406.750,58
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-143.016,76	-670.198,75		-263.448,17	406.750,58

Teilergebnisrechnung 2022

11.11



Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.11 Bereich Landrat

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.478,77	8.447,56	29.008,72	20.561,16
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	242.951,53	250.200,00	211.159,86	-39.040,14
07 sonstige ordentliche Erträge	518,93	0,00	8.541,84	8.541,84
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	267.949,23	258.647,56	248.710,42	-9.937,14
11 Personalaufwendungen	1.437.148,39	1.052.800,00	930.587,50	-122.212,50
12 Versorgungsaufwendungen	-13.222,69	0,00	-441,64	-441,64
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.823,57	90.000,00	70.313,36	-19.686,64
14 Abschreibungen	24.579,64	7.400,00	28.063,72	20.663,72
15 Transferaufwendungen	22.477,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	630.800,59	714.747,56	614.921,03	-99.826,53
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.174.606,50	1.864.947,56	1.643.443,97	-221.503,59
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.906.657,27	-1.606.300,00	-1.394.733,55	211.566,45
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.906.657,27	-1.606.300,00	-1.394.733,55	211.566,45
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.906.657,27	-1.606.300,00	-1.394.733,55	211.566,45
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.388,54	13.400,00	25.576,48	12.176,48
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.901.268,73	-1.592.900,00	-1.369.157,07	223.742,93
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	29.867,31	20.600,00	53.337,64	32.737,64
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-24.579,64	-7.400,00	-28.063,72	-20.663,72

Teilfinanzrechnung 2022

11.11



Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.11 Bereich Landrat

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.247,56	1.247,56	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.162,01	250.200,00	219.683,10	-30.516,90
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	249.162,01	251.447,56	220.930,66	-30.516,90
10 Personalauszahlungen	1.401.875,20	1.051.100,00	973.437,13	-77.662,87
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.281,27	90.000,00	71.571,07	-18.428,93
13 Transferauszahlungen	22.477,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	616.383,51	714.747,56	636.267,08	-78.480,48
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.113.016,98	1.855.847,56	1.681.275,28	-174.572,28
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-1.863.854,97	-1.604.400,00	-1.460.344,62	144.055,38
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.468,30	0,00	2.731,66	2.731,66
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.468,30	0,00	2.731,66	2.731,66
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	8.000,00	1.188,81	-6.811,19
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	25.455,18	30.019,19	38.071,83	8.052,64
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.455,18	38.019,19	39.260,64	1.241,45
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-22.986,88	-38.019,19	-36.528,98	1.490,21
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.886.841,85	-1.642.419,19	-1.496.873,60	145.545,59
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

11.11



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.11 Bereich Landrat

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.468,30	0,00	2.731,66	2.731,66
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.455,18	38.019,19	39.260,64	1.241,45
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.986,88	-38.019,19	-36.528,98	1.490,21

Teilergebnisrechnung 2022

11.12



Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.12 Verwaltungsservice

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	109.832,35	109.832,35
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.688,56	22.600,00	27.803,08	5.203,08
07 sonstige ordentliche Erträge	54.081,28	0,00	20.425,38	20.425,38
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.769,84	22.600,00	158.060,81	135.460,81
11 Personalaufwendungen	0,00	108.700,00	119.873,62	11.173,62
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	265.785,66	814.078,12	165.690,75	-648.387,37
14 Abschreibungen	0,00	0,00	3.815,69	3.815,69
15 Transferaufwendungen	2.380.231,18	3.155.062,85	2.712.370,86	-442.691,99
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	132.343,43	145.593,48	121.552,19	-24.041,29
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.778.360,27	4.223.434,45	3.123.303,11	-1.100.131,34
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.705.590,43	-4.200.834,45	-2.965.242,30	1.235.592,15
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.705.590,43	-4.200.834,45	-2.965.242,30	1.235.592,15
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.705.590,43	-4.200.834,45	-2.965.242,30	1.235.592,15
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	3.211,04	3.211,04
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.705.590,43	-4.200.834,45	-2.962.031,26	1.238.803,19
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	7.026,73	7.026,73
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-3.815,69	-3.815,69

Teilfinanzrechnung 2022

11.12



Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.12 Verwaltungsservice

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.877,09	0,00	126.442,04	126.442,04
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.688,56	22.600,00	27.488,92	4.888,92
07 sonstige Einzahlungen	204,19	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.769,84	22.600,00	153.930,96	131.330,96
10 Personalauszahlungen	0,00	108.700,00	116.860,72	8.160,72
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	243.562,20	814.078,12	172.622,12	-641.456,00
13 Transferauszahlungen	2.050.381,53	3.155.062,85	3.059.082,12	-95.980,73
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	129.853,11	145.593,48	116.554,34	-29.039,14
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.423.796,84	4.223.434,45	3.465.119,30	-758.315,15
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-2.351.027,00	-4.200.834,45	-3.311.188,34	889.646,11
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	800,00	800,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	800,00	800,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	18.375,55	42.680,22	16.748,01	-25.932,21
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.375,55	42.680,22	16.748,01	-25.932,21
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-18.375,55	-42.680,22	-15.948,01	26.732,21
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.369.402,55	-4.243.514,67	-3.327.136,35	916.378,32
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.12 Verwaltungsservice

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	800,00	800,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.375,55	42.680,22	16.748,01	-25.932,21
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.375,55	-42.680,22	-15.948,01	26.732,21

Teilergebnisrechnung 2022

11.13



Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.13 Archiv

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.767,17	62.200,00	63.011,59	811,59
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.227,40	4.000,00	4.056,70	56,70
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.577,97	3.600,00	3.474,09	-125,91
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.572,54	69.800,00	70.542,38	742,38
11 Personalaufwendungen	221.048,69	214.000,00	246.315,79	32.315,79
12 Versorgungsaufwendungen	-4.566,30	0,00	-4.703,94	-4.703,94
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.625,44	29.300,00	15.013,59	-14.286,41
14 Abschreibungen	68.243,77	66.800,00	67.488,19	688,19
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	302,68	1.000,00	90,37	-909,63
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	296.654,28	311.100,00	324.204,00	13.104,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-226.081,74	-241.300,00	-253.661,62	-12.361,62
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-226.081,74	-241.300,00	-253.661,62	-12.361,62
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-226.081,74	-241.300,00	-253.661,62	-12.361,62
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.316,37	4.800,00	0,00	-4.800,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-223.765,37	-236.500,00	-253.661,62	-17.161,62
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	66.083,54	67.000,00	63.011,59	-3.988,41
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-68.243,77	-66.800,00	-67.488,19	-688,19

Teilfinanzrechnung 2022

11.13



Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.13 Archiv

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.106,65	4.000,00	4.160,90	160,90
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.765,99	3.600,00	3.474,09	-125,91
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.872,64	7.600,00	7.634,99	34,99
10 Personalauszahlungen	188.585,17	213.900,00	207.462,40	-6.437,60
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.310,89	29.300,00	16.926,34	-12.373,66
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	302,68	1.000,00	78,58	-921,42
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.198,74	244.200,00	224.467,32	-19.732,68
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-191.326,10	-236.600,00	-216.832,33	19.767,67
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	1.400,00	2.115,06	715,06
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.400,00	2.115,06	715,06
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	-1.400,00	-2.115,06	-715,06
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-191.326,10	-238.000,00	-218.947,39	19.052,61
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.13 Archiv

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.400,00	2.115,06	715,06
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.400,00	-2.115,06	-715,06

Teilergebnisrechnung 2022

11.16



Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.16 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.170,98	1.500,00	16.986,21	15.486,21
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-25,00	-25,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.742,43	357.200,00	322.380,37	-34.819,63
07 sonstige ordentliche Erträge	3.015,05	0,00	72.124,08	72.124,08
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.928,46	358.700,00	411.465,66	52.765,66
11 Personalaufwendungen	2.077.256,32	2.441.400,00	2.253.773,91	-187.626,09
12 Versorgungsaufwendungen	475.330,57	566.300,00	585.246,87	18.946,87
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.003,96	255.405,00	87.028,60	-168.376,40
14 Abschreibungen	10.330,96	0,00	17.444,11	17.444,11
15 Transferaufwendungen	47.979,54	50.900,00	22.828,80	-28.071,20
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	53.137,07	154.700,00	126.845,01	-27.854,99
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.778.038,42	3.468.705,00	3.093.167,30	-375.537,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.428.109,96	-3.110.005,00	-2.681.701,64	428.303,36
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.428.109,96	-3.110.005,00	-2.681.701,64	428.303,36
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.428.109,96	-3.110.005,00	-2.681.701,64	428.303,36
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	109.147,92	67.200,00	167.579,29	100.379,29
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.268,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.321.230,04	-3.045.805,00	-2.514.122,35	531.682,65
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	119.318,90	67.200,00	184.725,50	117.525,50
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-12.598,96	-3.000,00	-17.444,11	-14.444,11

Teilfinanzrechnung 2022

11.16



Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.16 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	399,27	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336.889,96	357.200,00	326.091,00	-31.109,00
07 sonstige Einzahlungen	2.880,80	0,00	68.253,45	68.253,45
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	340.170,03	358.700,00	394.344,45	35.644,45
10 Personalauszahlungen	1.991.208,54	2.469.300,00	2.246.895,11	-222.404,89
11 Versorgungsauszahlungen	475.330,57	576.300,00	572.907,91	-3.392,09
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.841,46	255.405,00	90.173,20	-165.231,80
13 Transferauszahlungen	47.979,54	50.900,00	22.828,80	-28.071,20
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	87.863,49	154.700,00	113.282,62	-41.417,38
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.713.223,60	3.506.605,00	3.046.087,64	-460.517,36
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-2.373.053,57	-3.147.905,00	-2.651.743,19	496.161,81
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	23.657,71	12.725,43	-10.932,28
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	24.454,67	39.644,53	18.587,04	-21.057,49
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.454,67	63.302,24	31.312,47	-31.989,77
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-24.454,67	-63.302,24	-31.312,47	31.989,77
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.397.508,24	-3.211.207,24	-2.683.055,66	528.151,58
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.16 Innere Verwaltungsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.454,67	54.002,24	31.312,47	-22.689,77
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-24.454,67	-54.002,24	-31.312,47	22.689,77

Teilergebnisrechnung 2022

11.17



Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.17 Personalrat

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	468,28	0,00	468,27	468,27
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	468,28	0,00	468,27	468,27
11 Personalaufwendungen	157.807,31	191.100,00	147.438,65	-43.661,35
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.125,00	10.700,00	2.948,69	-7.751,31
14 Abschreibungen	468,27	0,00	468,27	468,27
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.756,49	13.700,00	193,45	-13.506,55
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.157,07	215.500,00	151.049,06	-64.450,94
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-163.688,79	-215.500,00	-150.580,79	64.919,21
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-163.688,79	-215.500,00	-150.580,79	64.919,21
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-163.688,79	-215.500,00	-150.580,79	64.919,21
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-163.688,79	-215.500,00	-150.580,79	64.919,21
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	468,28	0,00	468,27	468,27
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-468,27	0,00	-468,27	-468,27

Teilfinanzrechnung 2022

11.17



Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.17 Personalrat

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	153.535,46	191.000,00	148.163,68	-42.836,32
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.125,00	10.700,00	2.948,69	-7.751,31
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.701,77	13.700,00	248,17	-13.451,83
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.362,23	215.400,00	151.360,54	-64.039,46
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-159.362,23	-215.400,00	-151.360,54	64.039,46
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.028,38	1.000,00	312,96	-687,04
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.028,38	1.000,00	312,96	-687,04
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-2.028,38	-1.000,00	-312,96	687,04
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-161.390,61	-216.400,00	-151.673,50	64.726,50
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.17 Personalrat

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.028,38	1.000,00	312,96	-687,04
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.028,38	-1.000,00	-312,96	687,04

Teilergebnisrechnung 2022

11.18



Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.18 Rechnungsprüfung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	311,24	0,00	1.269,03	1.269,03
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.128,45	16.200,00	4.774,43	-11.425,57
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.439,69	16.200,00	6.043,46	-10.156,54
11 Personalaufwendungen	670.549,85	685.700,00	622.110,88	-63.589,12
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.415,20	5.800,00	2.081,28	-3.718,72
14 Abschreibungen	311,23	0,00	1.269,03	1.269,03
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	533,40	1.800,00	571,58	-1.228,42
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	672.809,68	693.300,00	626.032,77	-67.267,23
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-647.369,99	-677.100,00	-619.989,31	57.110,69
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-647.369,99	-677.100,00	-619.989,31	57.110,69
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-647.369,99	-677.100,00	-619.989,31	57.110,69
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.900,00	2.496,57	-2.403,43
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-647.369,99	-672.200,00	-617.492,74	54.707,26
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	311,24	4.900,00	3.765,60	-1.134,40
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-311,23	0,00	-1.269,03	-1.269,03

Teilfinanzrechnung 2022

11.18



Teil A

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.18 Rechnungsprüfung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.934,20	16.200,00	4.774,43	-11.425,57
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.934,20	16.200,00	4.774,43	-11.425,57
10 Personalauszahlungen	669.717,96	685.400,00	629.145,45	-56.254,55
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.415,20	5.800,00	2.081,28	-3.718,72
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	587,20	1.800,00	517,58	-1.282,42
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	671.720,36	693.000,00	631.744,31	-61.255,69
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-645.786,16	-676.800,00	-626.969,88	49.830,12
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	4.700,00	0,00	-4.700,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.556,16	10.172,28	4.494,69	-5.677,59
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.556,16	14.872,28	4.494,69	-10.377,59
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.556,16	-14.872,28	-4.494,69	10.377,59
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-647.342,32	-691.672,28	-631.464,57	60.207,71
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 11.18 Rechnungsprüfung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.556,16	14.872,28	4.494,69	-10.377,59
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.556,16	-14.872,28	-4.494,69	10.377,59

Teilergebnisrechnung 2022

12



Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	477.781,84	189.700,00	469.404,68	279.704,68
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.009.999,68	975.600,00	963.092,59	-12.507,41
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.502.738,96	4.729.532,21	4.870.182,74	140.650,53
07 sonstige ordentliche Erträge	1.018.990,26	1.162.700,00	1.787.372,63	624.672,63
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.009.510,74	7.057.532,21	8.090.052,64	1.032.520,43
11 Personalaufwendungen	5.221.395,84	5.040.700,00	5.152.218,84	111.518,84
12 Versorgungsaufwendungen	-9.744,32	0,00	1.965,08	1.965,08
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.349.332,79	4.117.304,83	3.663.034,69	-454.270,14
14 Abschreibungen	333.745,71	129.700,00	417.198,75	287.498,75
15 Transferaufwendungen	21.534,53	15.700,00	13.533,74	-2.166,26
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.938.133,97	2.162.204,74	1.802.005,97	-360.198,77
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.854.398,52	11.465.609,57	11.049.957,07	-415.652,50
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.844.887,78	-4.408.077,36	-2.959.904,43	1.448.172,93
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.844.887,78	-4.408.077,36	-2.959.904,43	1.448.172,93
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.844.887,78	-4.408.077,36	-2.959.904,43	1.448.172,93
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	76.300,00	0,00	-76.300,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.844.887,78	-4.331.777,36	-2.959.904,43	1.371.872,93
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	332.403,10	204.000,00	419.447,15	215.447,15
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-333.745,71	-129.700,00	-417.198,75	-287.498,75

Teilfinanzrechnung 2022

12

**Teil A**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.707,16	62.000,00	69.672,80	7.672,80
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.009.982,68	975.600,00	948.921,80	-26.678,20
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.835.550,21	4.729.532,21	5.482.031,17	752.498,96
07 sonstige Einzahlungen	934.924,79	1.162.700,00	1.719.036,12	556.336,12
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.912.164,84	6.929.832,21	8.219.661,89	1.289.829,68
10 Personalauszahlungen	5.005.865,49	5.037.800,00	5.320.565,85	282.765,85
11 Versorgungsauszahlungen	2.504,30	2.000,00	17,24	-1.982,76
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.300.703,31	4.117.304,83	3.727.774,14	-389.530,69
13 Transferauszahlungen	16.191,55	15.700,00	18.876,72	3.176,72
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.836.361,66	2.160.204,74	1.733.468,33	-426.736,41
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.161.626,31	11.333.009,57	10.800.702,28	-532.307,29
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-3.249.461,47	-4.403.177,36	-2.581.040,39	1.822.136,97
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	166.695,29	349.314,63	511.044,31	161.729,68
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.000,00	0,00	3.690,00	3.690,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	169.695,29	349.314,63	514.734,31	165.419,68
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.368,50	64.212,86	8.687,24	-55.525,62
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	846.039,81	1.855.757,03	699.913,21	-1.155.843,82
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	847.408,31	1.919.969,89	708.600,45	-1.211.369,44
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-677.713,02	-1.570.655,26	-193.866,14	1.376.789,12
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-3.927.174,49	-5.973.832,62	-2.774.906,53	3.198.926,09
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	169.695,29	349.314,63	514.734,31	165.419,68
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	847.408,31	1.917.815,99	708.600,45	-1.209.215,54
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-677.713,02	-1.568.501,36	-193.866,14	1.374.635,22

Teilergebnisrechnung 2022**12.10**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.10 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.656,09	0,00	3.080,96	3.080,96
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.014,70	426.400,00	416.175,59	-10.224,41
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.670,79	426.400,00	419.256,55	-7.143,45
11 Personalaufwendungen	53.510,04	334.200,00	360.487,91	26.287,91
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268,01	6.824,52	324,52	-6.500,00
14 Abschreibungen	2.656,09	0,00	3.080,96	3.080,96
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	12.409,38	256.160,45	247.928,47	-8.231,98
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.843,52	597.184,97	611.821,86	14.636,89
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	105.827,27	-170.784,97	-192.565,31	-21.780,34
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	105.827,27	-170.784,97	-192.565,31	-21.780,34
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	105.827,27	-170.784,97	-192.565,31	-21.780,34
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	105.827,27	-170.784,97	-192.565,31	-21.780,34
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.656,09	0,00	3.080,96	3.080,96
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.656,09	0,00	-3.080,96	-3.080,96

Teilfinanzrechnung 2022

12.10



Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.10 Statistik und Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.014,70	426.400,00	416.175,59	-10.224,41
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.690,07	1.690,07
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.014,70	426.400,00	417.865,66	-8.534,34
10 Personalauszahlungen	53.510,04	334.200,00	342.323,56	8.123,56
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	268,01	6.824,52	324,52	-6.500,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12.145,52	256.160,45	247.861,33	-8.299,12
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.923,57	597.184,97	590.509,41	-6.675,56
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	106.091,13	-170.784,97	-172.643,75	-1.858,78
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.692,81	1.521,47	2.105,75	584,28
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.692,81	1.521,47	2.105,75	584,28
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.692,81	6.021,47	2.105,75	-3.915,72
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.692,81	6.021,47	2.105,75	-3.915,72
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	106.091,13	-175.284,97	-172.643,75	2.641,22
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.10 Statistik und Wahlen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.692,81	1.521,47	2.105,75	584,28
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.692,81	6.021,47	2.105,75	-3.915,72
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00

Teilergebnisrechnung 2022**12.20**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.20 Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.850,17	47.300,00	111.978,37	64.678,37
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	980.905,07	925.600,00	904.042,28	-21.557,72
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.364,83	102.210,00	63.211,63	-38.998,37
07 sonstige ordentliche Erträge	1.005.386,02	1.158.200,00	1.759.926,83	601.726,83
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.223.506,09	2.233.310,00	2.839.159,11	605.849,11
11 Personalaufwendungen	2.168.277,29	2.285.300,00	2.309.178,97	23.878,97
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	12.135,20	12.135,20
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.332,57	367.000,00	200.712,32	-166.287,68
14 Abschreibungen	95.152,44	48.800,00	112.931,17	64.131,17
15 Transferaufwendungen	700,00	700,00	700,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	189.458,08	169.130,34	112.197,02	-56.933,32
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.687.920,38	2.870.930,34	2.747.854,68	-123.075,66
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-464.414,29	-637.620,34	91.304,43	728.924,77
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-464.414,29	-637.620,34	91.304,43	728.924,77
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-464.414,29	-637.620,34	91.304,43	728.924,77
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-464.414,29	-637.620,34	91.304,43	728.924,77
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	93.850,17	47.300,00	111.978,37	64.678,37
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-95.152,44	-48.800,00	-112.931,17	-64.131,17

Teilfinanzrechnung 2022

12.20



Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.20 Ordnungsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.725,00	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	979.264,18	925.600,00	900.412,35	-25.187,65
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.609,60	102.210,00	63.842,05	-38.367,95
07 sonstige Einzahlungen	926.771,64	1.158.200,00	1.710.381,36	552.181,36
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.056.370,42	2.186.010,00	2.674.635,76	488.625,76
10 Personalauszahlungen	2.151.341,72	2.283.800,00	2.319.912,93	36.112,93
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	234.269,91	367.000,00	211.741,10	-155.258,90
13 Transferauszahlungen	700,00	700,00	700,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	180.036,96	169.130,34	121.227,77	-47.902,57
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.566.348,59	2.820.630,34	2.653.581,80	-167.048,54
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	-509.978,17	-634.620,34	21.053,96	655.674,30
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.922,93	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.922,93	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.368,50	13.451,31	2.505,19	-10.946,12
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	214.176,21	241.962,99	260.983,85	19.020,86
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.544,71	255.414,30	263.489,04	8.074,74
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	-205.621,78	-255.414,30	-263.489,04	-8.074,74
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-715.599,95	-890.034,64	-242.435,08	647.599,56
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

12.20



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.20 Ordnungsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.922,93	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.544,71	255.414,30	263.489,04	8.074,74
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-205.621,78	-255.414,30	-263.489,04	-8.074,74

Teilergebnisrechnung 2022**12.21**
Produktbereich: 12
Produktgruppe: 12.21

 Sicherheit und Ordnung
 Ordnungsaufgaben des Veterinärwesens

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.433,81	600,00	3.682,95	3.082,95
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.613,66	45.000,00	56.680,56	11.680,56
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.468,96	87.000,00	81.573,95	-5.426,05
07 sonstige ordentliche Erträge	6.470,00	4.500,00	17.996,00	13.496,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	129.986,43	137.100,00	159.933,46	22.833,46
11 Personalaufwendungen	1.036.151,71	1.234.200,00	1.171.099,00	-63.101,00
12 Versorgungsaufwendungen	-9.744,32	0,00	-10.170,12	-10.170,12
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.462,28	44.100,00	60.993,32	16.893,32
14 Abschreibungen	2.433,81	700,00	3.682,95	2.982,95
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	15.442,49	18.600,00	15.691,52	-2.908,48
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.066.745,97	1.297.600,00	1.241.296,67	-56.303,33
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-936.759,54	-1.160.500,00	-1.081.363,21	79.136,79
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-936.759,54	-1.160.500,00	-1.081.363,21	79.136,79
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-936.759,54	-1.160.500,00	-1.081.363,21	79.136,79
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	76.300,00	0,00	-76.300,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-936.759,54	-1.084.200,00	-1.081.363,21	2.836,79
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.433,81	76.900,00	3.682,95	-73.217,05
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.433,81	-700,00	-3.682,95	-2.982,95

Teilfinanzrechnung 2022

12.21



Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.21 Ordnungsaufgaben des Veterinärwesens

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.066,55	45.000,00	46.139,70	1.139,70
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.468,96	87.000,00	81.573,95	-5.426,05
07 sonstige Einzahlungen	7.139,00	4.500,00	6.767,90	2.267,90
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.674,51	136.500,00	134.481,55	-2.018,45
10 Personalauszahlungen	969.890,85	1.233.400,00	1.210.947,87	-22.452,13
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.959,32	44.100,00	61.393,52	17.293,52
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12.475,79	18.600,00	17.395,08	-1.204,92
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.006.325,96	1.296.100,00	1.289.736,47	-6.363,53
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-877.651,45	-1.159.600,00	-1.155.254,92	4.345,08
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.423,29	22.377,72	6.219,49	-16.158,23
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.423,29	22.377,72	6.219,49	-16.158,23
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-5.423,29	-22.377,72	-6.219,49	16.158,23
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-883.074,74	-1.181.977,72	-1.161.474,41	20.503,31
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

12.21



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.21 Ordnungsaufgaben des Veterinärwesens

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.423,29	22.377,72	6.219,49	-16.158,23
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.423,29	-22.377,72	-6.219,49	16.158,23

Teilergebnisrechnung 2022**12.60**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.60 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	55.865,34	34.900,00	40.911,36	6.011,36
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.480,95	5.000,00	2.369,75	-2.630,25
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	406.703,52	495.000,00	406.703,52	-88.296,48
07 sonstige ordentliche Erträge	7.633,04	0,00	3.690,00	3.690,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	471.682,85	534.900,00	453.674,63	-81.225,37
11 Personalaufwendungen	754.875,82	779.600,00	777.716,88	-1.883,12
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.336,89	63.700,00	64.149,03	449,03
14 Abschreibungen	55.328,19	35.000,00	40.911,36	5.911,36
15 Transferaufwendungen	8.507,10	7.000,00	7.000,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	716.828,75	1.128.055,64	869.804,84	-258.250,80
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.584.876,75	2.013.355,64	1.759.582,11	-253.773,53
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.113.193,90	-1.478.455,64	-1.305.907,48	172.548,16
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.113.193,90	-1.478.455,64	-1.305.907,48	172.548,16
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.113.193,90	-1.478.455,64	-1.305.907,48	172.548,16
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.113.193,90	-1.478.455,64	-1.305.907,48	172.548,16
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	54.358,20	34.900,00	40.911,36	6.011,36
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-55.328,19	-35.000,00	-40.911,36	-5.911,36

Teilfinanzrechnung 2022**12.60****Teil A**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.60 Brandschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.507,14	0,00	0,00	0,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.651,95	5.000,00	2.369,75	-2.630,25
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	406.703,52	495.000,00	406.703,52	-88.296,48
07 sonstige Einzahlungen	1.014,15	0,00	74,00	74,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	411.876,76	500.000,00	409.147,27	-90.852,73
10 Personalauszahlungen	752.957,31	779.200,00	769.341,92	-9.858,08
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.152,17	63.700,00	62.198,26	-1.501,74
13 Transferauszahlungen	8.507,10	7.000,00	7.000,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	709.755,21	1.128.055,64	720.408,75	-407.646,89
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.520.371,79	1.977.955,64	1.558.948,93	-419.006,71
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	-1.108.495,03	-1.477.955,64	-1.149.801,66	328.153,98
21 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	3.000,00	0,00	3.690,00	3.690,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	0,00	3.690,00	3.690,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	15.761,55	6.182,05	-9.579,50
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	93.064,60	419.601,22	34.935,80	-384.665,42
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.064,60	435.362,77	41.117,85	-394.244,92
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	-90.064,60	-435.362,77	-37.427,85	397.934,92
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.198.559,63	-1.913.318,41	-1.187.229,51	726.088,90
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

12.60



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.60 Brandschutz

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000,00	0,00	3.690,00	3.690,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	93.064,60	435.362,77	41.117,85	-394.244,92
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-90.064,60	-435.362,77	-37.427,85	397.934,92

Teilergebnisrechnung 2022**12.80**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.80 Katastrophenschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	307.842,37	102.500,00	278.154,23	175.654,23
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.256.440,20	287.922,21	420.254,98	132.332,77
07 sonstige ordentliche Erträge	-498,80	0,00	5.759,80	5.759,80
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.563.783,77	390.422,21	704.169,01	313.746,80
11 Personalaufwendungen	1.208.580,98	407.400,00	533.736,08	126.336,08
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	742.933,04	294.680,31	152.895,24	-141.785,07
14 Abschreibungen	163.041,13	40.700,00	224.995,49	184.295,49
15 Transferaufwendungen	12.327,43	8.000,00	5.833,74	-2.166,26
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	897.205,27	118.258,31	91.654,09	-26.604,22
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.024.087,85	869.038,62	1.009.114,64	140.076,02
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-460.304,08	-478.616,41	-304.945,63	173.670,78
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-460.304,08	-478.616,41	-304.945,63	173.670,78
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-460.304,08	-478.616,41	-304.945,63	173.670,78
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-460.304,08	-478.616,41	-304.945,63	173.670,78
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	163.970,77	40.500,00	228.196,70	187.696,70
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-163.041,13	-40.700,00	-224.995,49	-184.295,49

Teilfinanzrechnung 2022

12.80



Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.80 Katastrophenschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.475,02	62.000,00	69.672,80	7.672,80
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.019.753,43	287.922,21	656.941,75	369.019,54
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	122,79	122,79
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.143.228,45	349.922,21	726.737,34	376.815,13
10 Personalauszahlungen	1.078.165,57	407.200,00	678.039,57	270.839,57
11 Versorgungsauszahlungen	2.504,30	2.000,00	17,24	-1.982,76
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	741.428,40	294.680,31	165.837,68	-128.842,63
13 Transferauszahlungen	6.984,45	8.000,00	11.176,72	3.176,72
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	870.383,24	116.258,31	115.882,09	-376,22
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.699.465,96	828.138,62	970.953,30	142.814,68
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	-556.237,51	-478.216,41	-244.215,96	234.000,45
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	143.079,55	312.215,45	460.482,45	148.267,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.079,55	312.215,45	460.482,45	148.267,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	515.949,84	1.078.215,92	311.007,60	-767.208,32
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	515.949,84	1.113.215,92	311.007,60	-802.208,32
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	-372.870,29	-801.000,47	149.474,85	950.475,32
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-929.107,80	-1.279.216,88	-94.741,11	1.184.475,77
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

12.80



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.80 Katastrophenschutz

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	143.079,55	312.215,45	460.482,45	148.267,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	515.949,84	1.111.062,02	311.007,60	-800.054,42
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-372.870,29	-798.846,57	149.474,85	948.321,42

Teilergebnisrechnung 2022**12.82**

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.82 Katastrophenschutz - Veterinär

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.134,06	4.400,00	31.596,81	27.196,81
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	430.746,75	3.331.000,00	3.482.263,07	151.263,07
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	445.880,81	3.335.400,00	3.513.859,88	178.459,88
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300.000,00	3.341.000,00	3.183.960,26	-157.039,74
14 Abschreibungen	15.134,05	4.500,00	31.596,82	27.096,82
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	106.790,00	472.000,00	464.730,03	-7.269,97
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	421.924,05	3.817.500,00	3.680.287,11	-137.212,89
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	23.956,76	-482.100,00	-166.427,23	315.672,77
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	23.956,76	-482.100,00	-166.427,23	315.672,77
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	23.956,76	-482.100,00	-166.427,23	315.672,77
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	23.956,76	-482.100,00	-166.427,23	315.672,77
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	15.134,06	4.400,00	31.596,81	27.196,81
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-15.134,05	-4.500,00	-31.596,82	-27.096,82

Teilfinanzrechnung 2022

12.82



Teil A

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.82 Katastrophenschutz - Veterinär

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.331.000,00	3.856.794,31	525.794,31
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	3.331.000,00	3.856.794,31	525.794,31
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	251.625,50	3.341.000,00	3.226.279,06	-114.720,94
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	51.564,94	472.000,00	510.693,31	38.693,31
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.190,44	3.813.000,00	3.736.972,37	-76.027,63
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-303.190,44	-482.000,00	119.821,94	601.821,94
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	35.577,71	48.456,11	12.878,40
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.577,71	48.456,11	12.878,40
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.733,06	87.577,71	84.660,72	-2.916,99
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.733,06	87.577,71	84.660,72	-2.916,99
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-3.733,06	-52.000,00	-36.204,61	15.795,39
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-306.923,50	-534.000,00	83.617,33	617.617,33
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

12.82



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 12.82 Katastrophenschutz - Veterinär

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.577,71	48.456,11	12.878,40
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.733,06	87.577,71	84.660,72	-2.916,99
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.733,06	-52.000,00	-36.204,61	15.795,39

Teilergebnisrechnung 2022

21 - 24



Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.096.105,20	904.751,05	1.011.658,64	106.907,59
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.692,90	40.800,00	44.547,40	3.747,40
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	38.576,95	55.400,00	43.206,20	-12.193,80
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	785.528,64	289.600,00	265.212,40	-24.387,60
07 sonstige ordentliche Erträge	49.478,76	47.500,00	213.073,03	165.573,03
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.012.382,45	1.338.051,05	1.577.697,67	239.646,62
11 Personalaufwendungen	1.879.008,53	1.902.500,00	1.774.937,10	-127.562,90
12 Versorgungsaufwendungen	-3.832,93	0,00	-2.347,59	-2.347,59
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.155.214,28	2.209.856,43	1.128.642,76	-1.081.213,67
14 Abschreibungen	1.687.884,27	1.350.500,00	1.863.288,45	512.788,45
15 Transferaufwendungen	6.083.505,69	6.345.675,65	6.590.144,76	244.469,11
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.845.056,21	4.504.151,59	3.926.132,92	-578.018,67
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.646.836,05	16.312.683,67	15.280.798,40	-1.031.885,27
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-12.634.453,60	-14.974.632,62	-13.703.100,73	1.271.531,89
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	15.714,20	0,00	15.300,66	15.300,66
21 = Finanzergebnis	15.714,20	0,00	15.300,66	15.300,66
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-12.618.739,40	-14.974.632,62	-13.687.800,07	1.286.832,55
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-12.618.739,40	-14.974.632,62	-13.687.800,07	1.286.832,55
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-12.618.739,40	-14.974.632,62	-13.687.800,07	1.286.832,55
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	743.967,03	431.100,00	878.741,93	447.641,93
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.687.884,27	-1.350.500,00	-1.863.288,45	-512.788,45

Teilfinanzrechnung 2022

21 - 24

**Teil A**

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364.355,07	485.651,05	305.899,28	-179.751,77
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.220,25	40.800,00	45.280,40	4.480,40
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	36.982,95	55.400,00	42.844,20	-12.555,80
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.055.839,60	289.600,00	234.253,62	-55.346,38
07 sonstige Einzahlungen	26.226,58	35.500,00	33.096,37	-2.403,63
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.714,20	0,00	15.300,66	15.300,66
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.542.338,65	906.951,05	676.674,53	-230.276,52
10 Personalauszahlungen	1.862.320,68	1.901.500,00	1.791.382,78	-110.117,22
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.124.456,05	2.209.856,43	1.094.791,79	-1.115.064,64
13 Transferauszahlungen	6.186.336,57	6.345.675,65	6.581.042,16	235.366,51
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.602.782,47	4.504.151,59	3.976.022,76	-528.128,83
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.775.895,77	14.961.183,67	13.443.239,49	-1.517.944,18
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-11.233.557,12	-14.054.232,62	-12.766.564,96	1.287.667,66
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.257.140,69	2.644.460,01	914.688,88	-1.729.771,13
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.257.140,69	2.644.460,01	914.688,88	-1.729.771,13
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.738.949,91	5.104.584,05	1.916.866,25	-3.187.717,80
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.772,85	15.400,00	15.008,48	-391,52
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	16.925,72	310.558,90	558,90	-310.000,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	802.432,62	2.193.774,71	689.906,73	-1.503.867,98
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.567.081,10	7.624.317,66	2.622.340,36	-5.001.977,30
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-2.309.940,41	-4.979.857,65	-1.707.651,48	3.272.206,17
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-13.543.497,53	-19.034.090,27	-14.474.216,44	4.559.873,83
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022	2022	2022	
	in EUR				
	1	2	3	4	
Maßnahme: SAV-00000005					
Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	709.346,85	1.821.300,00		0,00	-1.821.300,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	709.346,85	1.821.300,00		0,00	-1.821.300,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.738.949,91	5.104.584,05		1.916.866,25	-3.187.717,80
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	16.925,72	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.970,83	31.927,80		34.486,16	2.558,36
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.764.846,46	5.136.511,85		1.951.352,41	-3.185.159,44
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-2.055.499,61	-3.315.211,85		-1.951.352,41	1.363.859,44
Maßnahme: SAV-00000062					
Grundstücks- und Gebäudeerwerb					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	310.558,90		558,90	-310.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	310.558,90		558,90	-310.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-310.558,90		-558,90	310.000,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze					
	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022	
	in EUR				
	1	2	3	4	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	547.793,84	823.160,01	914.688,88	91.528,87	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	802.234,64	2.177.246,91	670.429,05	-1.506.817,86	
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-254.440,80	-1.354.086,90	244.259,83	1.598.346,73	

Teilergebnisrechnung 2022**21.60**

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.60 Oberschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	309.994,87	244.939,05	343.676,64	98.737,59
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	200,00	200,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	950,00	5.400,00	880,00	-4.520,00
07 sonstige ordentliche Erträge	7.209,41	12.100,00	11.734,00	-366,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.154,28	262.439,05	356.490,64	94.051,59
11 Personalaufwendungen	178.312,09	193.600,00	171.622,49	-21.977,51
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.553,34	444.441,18	188.030,14	-256.411,04
14 Abschreibungen	488.915,83	400.300,00	524.772,68	124.472,68
15 Transferaufwendungen	1.299.440,01	1.344.214,48	1.405.464,77	61.250,29
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	26.701,99	86.018,61	37.232,11	-48.786,50
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.203.923,26	2.468.574,27	2.327.122,19	-141.452,08
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.885.768,98	-2.206.135,22	-1.970.631,55	235.503,67
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.885.768,98	-2.206.135,22	-1.970.631,55	235.503,67
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.885.768,98	-2.206.135,22	-1.970.631,55	235.503,67
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.885.768,98	-2.206.135,22	-1.970.631,55	235.503,67
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	290.154,67	201.400,00	327.014,59	125.614,59
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-488.915,83	-400.300,00	-524.772,68	-124.472,68

Teilfinanzrechnung 2022

21.60



Teil A

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.60 Oberschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.840,20	43.539,05	16.503,00	-27.036,05
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	200,00	200,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	950,00	5.400,00	880,00	-4.520,00
07 sonstige Einzahlungen	7.161,41	12.100,00	11.782,00	-318,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.951,61	61.039,05	29.365,00	-31.674,05
10 Personalauszahlungen	172.231,24	193.400,00	174.006,27	-19.393,73
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	210.991,37	444.441,18	175.799,65	-268.641,53
13 Transferauszahlungen	1.309.213,79	1.344.214,48	1.405.896,28	61.681,80
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	24.002,05	86.018,61	33.445,91	-52.572,70
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.716.438,45	2.068.074,27	1.789.148,11	-278.926,16
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	-1.688.486,84	-2.007.035,22	-1.759.783,11	247.252,11
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	116.104,11	354.064,58	15.979,98	-338.084,60
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.104,11	354.064,58	15.979,98	-338.084,60
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.498,78	60.935,96	40.515,43	-20.420,53
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	330.933,25	527.120,24	142.962,12	-384.158,12
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	428.432,03	588.056,20	183.477,55	-404.578,65
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	-312.327,92	-233.991,62	-167.497,57	66.494,05
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.000.814,76	-2.241.026,84	-1.927.280,68	313.746,16
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.60 Oberschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich
	2021	2022	2022	fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Maßnahme: SAV-00000005				
Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang				
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.498,78	60.935,96	40.515,43	-20.420,53
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	2.679,30	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	100.178,08	60.935,96	40.515,43	-20.420,53
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-100.178,08	-60.935,96	-40.515,43	20.420,53

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich
	2021	2022	2022	fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.104,11	354.064,58	15.979,98	-338.084,60
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	328.253,95	527.120,24	142.962,12	-384.158,12
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-212.149,84	-173.055,66	-126.982,14	46.073,52

Teilergebnisrechnung 2022**21.70**

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.70 Gymnasien, Kollegs

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.084,55	111.400,00	234.447,33	123.047,33
07 sonstige ordentliche Erträge	22.676,28	23.400,00	22.974,89	-425,11
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	225.760,83	134.800,00	257.422,22	122.622,22
11 Personalaufwendungen	261.194,03	270.700,00	282.877,41	12.177,41
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	434.529,32	848.063,33	326.703,22	-521.360,11
14 Abschreibungen	561.942,00	438.200,00	554.100,42	115.900,42
15 Transferaufwendungen	1.815.233,31	1.879.382,55	1.977.067,93	97.685,38
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	49.971,19	41.716,52	29.041,09	-12.675,43
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.122.869,85	3.478.062,40	3.169.790,07	-308.272,33
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.897.109,02	-3.343.262,40	-2.912.367,85	430.894,55
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.897.109,02	-3.343.262,40	-2.912.367,85	430.894,55
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.897.109,02	-3.343.262,40	-2.912.367,85	430.894,55
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.897.109,02	-3.343.262,40	-2.912.367,85	430.894,55
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	211.660,13	112.900,00	237.369,05	124.469,05
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-561.942,00	-438.200,00	-554.100,42	-115.900,42

Teilfinanzrechnung 2022

21.70



Teil A

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.70 Gymnasien, Kollegs

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.845,30	9.900,00	8.499,17	-1.400,83
07 sonstige Einzahlungen	9.987,42	12.000,00	11.564,00	-436,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.832,72	21.900,00	20.063,17	-1.836,83
10 Personalauszahlungen	260.942,72	270.700,00	278.789,07	8.089,07
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	421.629,91	848.063,33	325.487,00	-522.576,33
13 Transferauszahlungen	1.851.641,63	1.879.382,55	1.976.715,93	97.333,38
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	40.972,53	41.716,52	31.268,85	-10.447,67
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.575.186,79	3.039.862,40	2.612.260,85	-427.601,55
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-2.562.354,07	-3.017.962,40	-2.592.197,68	425.764,72
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	223.553,31	100.088,91	0,00	-100.088,91
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	223.553,31	100.088,91	0,00	-100.088,91
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.441,22	360.307,59	250.716,09	-109.591,50
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	21,60	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	203.039,59	405.335,57	147.124,71	-258.210,86
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	311.502,41	765.643,16	397.840,80	-367.802,36
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-87.949,10	-665.554,25	-397.840,80	267.713,45
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.650.303,17	-3.683.516,65	-2.990.038,48	693.478,17
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 21.70 Gymnasien, Kollegs

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022	2022	
	in EUR			
	1	2	3	4
Maßnahme: SAV-00000005				
Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang				
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.441,22	360.307,59	250.716,09	-109.591,50
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.441,22	390.307,59	250.716,09	-139.591,50
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-108.441,22	-390.307,59	-250.716,09	139.591,50

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022	2022	
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	223.553,31	100.088,91	0,00	-100.088,91
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	203.061,19	375.335,57	147.124,71	-228.210,86
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.492,12	-275.246,66	-147.124,71	128.121,95

Teilergebnisrechnung 2022**22.10**

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 22.10 Förderschulen, Förderklassen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	141.962,19	111.800,00	194.288,38	82.488,38
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	26.098,00	20.000,00	30.424,50	10.424,50
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.414,68	16.200,00	16.387,00	187,00
07 sonstige ordentliche Erträge	2.581,11	2.900,00	3.134,34	234,34
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.055,98	150.900,00	244.234,22	93.334,22
11 Personalaufwendungen	284.711,20	311.200,00	228.766,94	-82.433,06
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	295.103,42	469.432,29	399.220,44	-70.211,85
14 Abschreibungen	221.663,84	173.900,00	328.279,48	154.379,48
15 Transferaufwendungen	849.143,23	912.766,62	960.719,97	47.953,35
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	31.446,73	95.634,94	42.727,13	-52.907,81
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.682.068,42	1.962.933,85	1.959.713,96	-3.219,89
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.493.012,44	-1.812.033,85	-1.715.479,74	96.554,11
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.493.012,44	-1.812.033,85	-1.715.479,74	96.554,11
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.493.012,44	-1.812.033,85	-1.715.479,74	96.554,11
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.493.012,44	-1.812.033,85	-1.715.479,74	96.554,11
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	132.694,45	85.500,00	176.311,60	90.811,60
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-221.663,84	-173.900,00	-328.279,48	-154.379,48

Teilfinanzrechnung 2022**22.10****Teil A**

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 22.10 Förderschulen, Förderklassen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.467,60	26.400,00	18.176,63	-8.223,37
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	24.504,00	20.000,00	30.062,50	10.062,50
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.414,68	16.200,00	16.387,00	187,00
07 sonstige Einzahlungen	2.381,25	2.800,00	2.632,27	-167,73
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.767,53	65.400,00	67.258,40	1.858,40
10 Personalauszahlungen	283.467,51	311.000,00	230.965,19	-80.034,81
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	278.693,49	469.432,29	375.810,45	-93.621,84
13 Transferauszahlungen	849.321,26	912.766,62	960.771,88	48.005,26
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	28.789,50	95.634,94	43.309,83	-52.325,11
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.440.271,76	1.788.833,85	1.610.857,35	-177.976,50
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.385.504,23	-1.723.433,85	-1.543.598,95	179.834,90
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	851.780,92	2.011.155,00	858.231,73	-1.152.923,27
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	851.780,92	2.011.155,00	858.231,73	-1.152.923,27
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.305.372,30	4.663.340,50	1.550.779,17	-3.112.561,33
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	16.925,72	310.558,90	558,90	-310.000,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	137.303,20	432.733,45	205.672,58	-227.060,87
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.459.601,22	5.406.632,85	1.757.010,65	-3.649.622,20
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.607.820,30	-3.395.477,85	-898.778,92	2.496.698,93
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.993.324,53	-5.118.911,70	-2.442.377,87	2.676.533,83
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 22.10 Förderschulen, Förderklassen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022		2022	
	in EUR				
	1	2		3	4

Maßnahme: SAV-00000005
Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang

01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	709.346,85	1.821.300,00		0,00	-1.821.300,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	709.346,85	1.821.300,00		0,00	-1.821.300,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.305.372,30	4.663.340,50		1.550.779,17	-3.112.561,33
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	16.925,72	0,00		0,00	0,00
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		34.486,16	34.486,16
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.322.298,02	4.663.340,50		1.585.265,33	-3.078.075,17
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.612.951,17	-2.842.040,50		-1.585.265,33	1.256.775,17

Maßnahme: SAV-00000062
Grundstücks- und Gebäudeerwerb

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	310.558,90		558,90	-310.000,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	310.558,90		558,90	-310.000,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-310.558,90		-558,90	310.000,00

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022		2022	
	in EUR				
	1	2		3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	142.434,07	189.855,00		858.231,73	668.376,73
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	137.303,20	432.733,45		171.186,42	-261.547,03
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.130,87	-242.878,45		687.045,31	929.923,76

Teilergebnisrechnung 2022**23.10**

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 23.10 Oberstufenzentren

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305.346,69	289.000,00	123.102,84	-165.897,16
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.805,00	1.500,00	1.938,00	438,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	11.452,92	11.400,00	11.555,67	155,67
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	308.498,70	128.000,00	107.770,98	-20.229,02
07 sonstige ordentliche Erträge	16.941,96	8.500,00	175.387,80	166.887,80
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	645.045,27	438.400,00	419.755,29	-18.644,71
11 Personalaufwendungen	392.049,49	371.500,00	356.953,13	-14.546,87
12 Versorgungsaufwendungen	-3.832,93	0,00	-2.347,59	-2.347,59
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.100,38	422.927,63	198.672,58	-224.255,05
14 Abschreibungen	402.839,07	333.500,00	441.959,80	108.459,80
15 Transferaufwendungen	1.940.120,99	2.010.900,00	2.093.549,51	82.649,51
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	32.919,86	152.581,52	39.123,64	-113.457,88
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.964.196,86	3.291.409,15	3.127.911,07	-163.498,08
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-2.319.151,59	-2.853.009,15	-2.708.155,78	144.853,37
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.319.151,59	-2.853.009,15	-2.708.155,78	144.853,37
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.319.151,59	-2.853.009,15	-2.708.155,78	144.853,37
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.319.151,59	-2.853.009,15	-2.708.155,78	144.853,37
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	96.692,43	27.200,00	123.699,00	96.499,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-402.839,07	-333.500,00	-441.959,80	-108.459,80

Teilfinanzrechnung 2022**23.10****Teil A**

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 23.10 Oberstufenzentren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.250,42	262.300,00	160.924,72	-101.375,28
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.805,00	1.500,00	1.938,00	438,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	11.452,92	11.400,00	11.555,67	155,67
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	391.411,26	128.000,00	105.394,78	-22.605,22
07 sonstige Einzahlungen	6.631,50	8.000,00	7.058,10	-941,90
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	621.551,10	411.200,00	286.871,27	-124.328,73
10 Personalauszahlungen	385.752,43	371.200,00	371.545,21	345,21
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	198.298,30	422.927,63	200.653,47	-222.274,16
13 Transferauszahlungen	1.996.591,74	2.010.900,00	2.084.315,49	73.415,49
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	22.240,57	152.581,52	31.786,69	-120.794,83
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.602.883,04	2.957.609,15	2.688.300,86	-269.308,29
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.981.331,94	-2.546.409,15	-2.401.429,59	144.979,56
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	65.702,35	179.151,52	40.477,17	-138.674,35
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.702,35	179.151,52	40.477,17	-138.674,35
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	227.637,61	20.000,00	74.855,56	54.855,56
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	128.034,97	813.004,56	190.373,64	-622.630,92
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	355.672,58	833.004,56	265.229,20	-567.775,36
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-289.970,23	-653.853,04	-224.752,03	429.101,01
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.271.302,17	-3.200.262,19	-2.626.181,62	574.080,57
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 23.10 Oberstufenzentren

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022	2022	
	in EUR			
	1	2	3	4
Maßnahme: SAV-00000005 Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang				
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	227.637,61	20.000,00	74.855,56	54.855,56
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.291,53	1.927,80	0,00	-1.927,80
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	233.929,14	21.927,80	74.855,56	52.927,76
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-233.929,14	-21.927,80	-74.855,56	-52.927,76

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022	2022	
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	65.702,35	179.151,52	40.477,17	-138.674,35
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	121.743,44	811.076,76	190.373,64	-620.703,12
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-56.041,09	-631.925,24	-149.896,47	482.028,77

Teilergebnisrechnung 2022

24.11



Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.11 Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140,42	100,00	140,42	40,42
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.331,90	13.000,00	11.929,40	-1.070,60
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.472,32	13.100,00	12.069,82	-1.030,18
11 Personalaufwendungen	54.722,11	53.900,00	54.915,27	1.015,27
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	0,00	-200,00
14 Abschreibungen	140,42	200,00	140,42	-59,58
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.793.167,58	3.148.000,00	2.909.250,62	-238.749,38
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.848.030,11	3.202.300,00	2.964.306,31	-237.993,69
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-2.836.557,79	-3.189.200,00	-2.952.236,49	236.963,51
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-2.836.557,79	-3.189.200,00	-2.952.236,49	236.963,51
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-2.836.557,79	-3.189.200,00	-2.952.236,49	236.963,51
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-2.836.557,79	-3.189.200,00	-2.952.236,49	236.963,51
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	140,42	100,00	140,42	40,42
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-140,42	-200,00	-140,42	59,58

Teilfinanzrechnung 2022

24.11



Teil A

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.11 Schülerbeförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.859,25	13.000,00	12.662,40	-337,60
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.859,25	13.000,00	12.662,40	-337,60
10 Personalauszahlungen	53.358,47	53.900,00	54.719,65	819,65
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200,00	0,00	-200,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.718.005,22	3.148.000,00	2.884.112,13	-263.887,87
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.771.363,69	3.202.100,00	2.938.831,78	-263.268,22
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-2.759.504,44	-3.189.100,00	-2.926.169,38	262.930,62
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.759.504,44	-3.189.100,00	-2.926.169,38	262.930,62
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

24.21



Produktbereich: 21 - 24
Produktgruppe: 24.21

Schulträgeraufgaben
Förderungsmaßnahmen für Schüler - BAföG-Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103,80	100,00	103,80	3,80
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.765,50	10.000,00	13.854,00	3.854,00
07 sonstige ordentliche Erträge	70,00	600,00	-158,00	-758,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.939,30	10.700,00	13.799,80	3.099,80
11 Personalaufwendungen	119.959,45	120.600,00	124.334,36	3.734,36
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	980,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
14 Abschreibungen	103,80	200,00	103,80	-96,20
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	94,40	500,00	41,40	-458,60
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.137,65	123.300,00	124.479,56	1.179,56
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-110.198,35	-112.600,00	-110.679,76	1.920,24
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-110.198,35	-112.600,00	-110.679,76	1.920,24
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-110.198,35	-112.600,00	-110.679,76	1.920,24
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-110.198,35	-112.600,00	-110.679,76	1.920,24
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	103,80	100,00	103,80	3,80
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-103,80	-200,00	-103,80	96,20

Teilfinanzrechnung 2022

24.21



Teil A

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.21 Förderungsmaßnahmen für Schüler - BAföG-Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.765,50	10.000,00	13.854,00	3.854,00
07 sonstige Einzahlungen	65,00	600,00	60,00	-540,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.830,50	10.600,00	13.914,00	3.314,00
10 Personalauszahlungen	119.544,67	120.600,00	124.526,43	3.926,43
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	980,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	140,50	500,00	0,00	-500,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120.665,17	123.100,00	124.526,43	1.426,43
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-109.834,67	-112.500,00	-110.612,43	1.887,57
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-109.834,67	-112.500,00	-110.612,43	1.887,57
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**24.30**

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.30 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.671,76	144.212,00	105.811,48	-38.400,52
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.671,76	144.212,00	105.811,48	-38.400,52
11 Personalaufwendungen	293.497,33	284.800,00	242.238,45	-42.561,55
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.323,20	11.192,00	6.875,30	-4.316,70
14 Abschreibungen	2.412,51	800,00	3.778,22	2.978,22
15 Transferaufwendungen	126.068,15	143.812,00	99.842,58	-43.969,42
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	910.686,78	978.100,00	868.715,23	-109.384,77
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.338.987,97	1.418.704,00	1.221.449,78	-197.254,22
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-1.213.316,21	-1.274.492,00	-1.115.638,30	158.853,70
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.213.316,21	-1.274.492,00	-1.115.638,30	158.853,70
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.213.316,21	-1.274.492,00	-1.115.638,30	158.853,70
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.213.316,21	-1.274.492,00	-1.115.638,30	158.853,70
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.720,21	700,00	4.015,72	3.315,72
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.412,51	-800,00	-3.778,22	-2.978,22

Teilfinanzrechnung 2022

24.30



Teil A

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.30 Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.951,55	143.512,00	101.795,76	-41.716,24
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.951,55	143.512,00	101.795,76	-41.716,24
10 Personalauszahlungen	290.420,77	284.700,00	247.114,16	-37.585,84
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.323,20	11.192,00	7.815,30	-3.376,70
13 Transferauszahlungen	126.068,15	143.812,00	99.842,58	-43.969,42
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	775.824,19	978.100,00	959.772,66	-18.327,34
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.198.636,31	1.417.804,00	1.314.544,70	-103.259,30
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.075.684,76	-1.274.292,00	-1.212.748,94	61.543,06
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	277,25	1.800,00	1.488,00	-312,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.843,59	14.580,89	3.773,68	-10.807,21
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.120,84	16.380,89	5.261,68	-11.119,21
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-2.120,84	-16.380,89	-5.261,68	11.119,21
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.077.805,60	-1.290.672,89	-1.218.010,62	72.662,27
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.30 Sonstige schulische Aufgaben

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.120,84	16.380,89	5.261,68	-11.119,21
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.120,84	-16.380,89	-5.261,68	11.119,21

Teilergebnisrechnung 2022

24.31



Produktbereich: 21 - 24

Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 24.31

Sonstige schulische Aufgaben - Medienzentrum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.800,92	3.200,00	10.087,75	6.887,75
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.056,00	1.300,00	1.700,00	400,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.856,92	4.500,00	11.787,75	7.287,75
11 Personalaufwendungen	52.373,88	56.000,00	55.790,57	-209,43
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.624,62	11.600,00	9.141,08	-2.458,92
14 Abschreibungen	9.866,80	3.400,00	10.153,63	6.753,63
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	67,68	1.500,00	1,70	-1.498,30
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.932,98	72.500,00	75.086,98	2.586,98
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-59.076,06	-68.000,00	-63.299,23	4.700,77
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-59.076,06	-68.000,00	-63.299,23	4.700,77
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-59.076,06	-68.000,00	-63.299,23	4.700,77
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-59.076,06	-68.000,00	-63.299,23	4.700,77
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	9.800,92	3.200,00	10.087,75	6.887,75
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.866,80	-3.400,00	-10.153,63	-6.753,63

Teilfinanzrechnung 2022

24.31



Teil A

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.31 Sonstige schulische Aufgaben - Medienzentrum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.056,00	1.300,00	1.700,00	400,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.056,00	1.300,00	1.700,00	400,00
10 Personalauszahlungen	52.871,93	56.000,00	56.021,89	21,89
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.539,78	11.600,00	9.225,92	-2.374,08
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	67,68	1.500,00	0,00	-1.500,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.479,39	69.100,00	65.247,81	-3.852,19
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-59.423,39	-67.800,00	-63.547,81	4.252,19
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.474,00	13.600,00	13.520,48	-79,52
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.278,02	1.000,00	0,00	-1.000,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.752,02	14.600,00	13.520,48	-1.079,52
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-9.752,02	-14.600,00	-13.520,48	1.079,52
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-69.175,41	-82.400,00	-77.068,29	5.331,71
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.31 Sonstige schulische Aufgaben - Medienzentrum

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.752,02	14.600,00	13.520,48	-1.079,52
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.752,02	-14.600,00	-13.520,48	1.079,52

Teilergebnisrechnung 2022

24.32



Produktbereich: 21 - 24
Produktgruppe: 24.32

Schulträgeraufgaben
Sonstige schulische Aufgaben - Wohnheim

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.500,00	25.000,00	28.980,00	3.980,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.026,03	24.000,00	1.026,03	-22.973,97
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446.899,76	130.000,00	126.320,42	-3.679,58
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	475.425,79	179.000,00	156.326,45	-22.673,55
11 Personalaufwendungen	242.188,95	240.200,00	257.438,48	17.238,48
15 Transferaufwendungen	53.500,00	54.600,00	53.500,00	-1.100,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.688,95	294.900,00	310.938,48	16.038,48
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	179.736,84	-115.900,00	-154.612,03	-38.712,03
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	15.714,20	0,00	15.300,66	15.300,66
21 = Finanzergebnis	15.714,20	0,00	15.300,66	15.300,66
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	195.451,04	-115.900,00	-139.311,37	-23.411,37
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	195.451,04	-115.900,00	-139.311,37	-23.411,37
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	195.451,04	-115.900,00	-139.311,37	-23.411,37

Nachrichtlich:

Teilfinanzrechnung 2022

24.32



Teil A

Produktbereich: 21 - 24 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 24.32 Sonstige schulische Aufgaben - Wohnheim

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.500,00	25.000,00	28.980,00	3.980,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.026,03	24.000,00	1.026,03	-22.973,97
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	634.298,16	130.000,00	97.737,84	-32.262,16
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.714,20	0,00	15.300,66	15.300,66
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	678.538,39	179.000,00	143.044,53	-35.955,47
10 Personalauszahlungen	243.730,94	240.000,00	253.694,91	13.694,91
13 Transferauszahlungen	53.500,00	54.600,00	53.500,00	-1.100,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-7.259,77	100,00	-7.673,31	-7.773,31
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	289.971,17	294.700,00	299.521,60	4.821,60
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	388.567,22	-115.700,00	-156.477,07	-40.777,07
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	388.567,22	-115.700,00	-156.477,07	-40.777,07
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**25 - 29**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	349.767,20	372.400,00	349.657,37	-22.742,63
03 sonstige Transfererträge	0,00	500,00	0,00	-500,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.392,12	344.000,00	292.368,45	-51.631,55
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	80.000,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	2.474,06	800,00	2.469,81	1.669,81
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	677.633,38	717.700,00	644.495,63	-73.204,37
11 Personalaufwendungen	1.308.245,67	1.518.200,00	1.306.800,63	-211.399,37
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.132,04	101.325,00	40.112,87	-61.212,13
14 Abschreibungen	64.890,77	55.800,00	63.864,90	8.064,90
15 Transferaufwendungen	544.895,90	507.738,48	469.981,40	-37.757,08
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	18.227,39	37.636,52	27.100,07	-10.536,45
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.989.391,77	2.220.700,00	1.907.859,87	-312.840,13
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.311.758,39	-1.503.000,00	-1.263.364,24	239.635,76
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.311.758,39	-1.503.000,00	-1.263.364,24	239.635,76
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.311.758,39	-1.503.000,00	-1.263.364,24	239.635,76
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	86.260,23	86.260,23
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.311.758,39	-1.503.000,00	-1.349.624,47	153.375,53
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	30.180,15	20.800,00	29.224,45	8.424,45
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-64.890,77	-55.800,00	-150.125,13	-94.325,13

Teilfinanzrechnung 2022**25 - 29****Teil A**Produktbereich: **25 - 29** Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.946,85	351.900,00	320.792,72	-31.107,28
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	241.948,80	344.000,00	295.268,55	-48.731,45
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	80.000,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	898,41	898,41
07 sonstige Einzahlungen	2.009,26	500,00	375,00	-125,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	643.904,91	696.900,00	617.334,68	-79.565,32
10 Personalauszahlungen	1.293.873,85	1.517.900,00	1.310.101,26	-207.798,74
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.894,53	101.325,00	36.056,72	-65.268,28
13 Transferauszahlungen	543.000,00	507.738,48	466.815,27	-40.923,21
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	19.921,00	37.636,52	24.709,95	-12.926,57
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.913.689,38	2.164.600,00	1.837.683,20	-326.916,80
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.269.784,47	-1.467.700,00	-1.220.348,52	247.351,48
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.651,60	7.651,60	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.651,60	7.651,60	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	446,25	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	16.976,35	61.125,60	26.427,85	-34.697,75
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.422,60	61.125,60	26.427,85	-34.697,75
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-17.422,60	-53.474,00	-18.776,25	34.697,75
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.287.207,07	-1.521.174,00	-1.239.124,77	282.049,23
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.651,60	7.651,60	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.422,60	61.125,60	26.427,85	-34.697,75
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-17.422,60	-53.474,00	-18.776,25	34.697,75

Teilergebnisrechnung 2022**26.30**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 26.30 Musikschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.471,99	134.700,00	132.626,99	-2.073,01
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	213.165,49	230.000,00	231.011,46	1.011,46
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	80.000,00	0,00	0,00	0,00
07 sonstige ordentliche Erträge	887,80	300,00	1.647,49	1.347,49
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.525,28	365.000,00	365.285,94	285,94
11 Personalaufwendungen	977.944,40	1.082.400,00	1.009.251,81	-73.148,19
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.723,98	69.300,00	18.379,28	-50.920,72
14 Abschreibungen	54.478,64	51.400,00	54.380,03	2.980,03
15 Transferaufwendungen	188.225,12	198.100,00	227.032,05	28.932,05
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	10.823,71	17.400,00	15.896,68	-1.503,32
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.273.195,85	1.418.600,00	1.324.939,85	-93.660,15
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-954.670,57	-1.053.600,00	-959.653,91	93.946,09
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-954.670,57	-1.053.600,00	-959.653,91	93.946,09
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-954.670,57	-1.053.600,00	-959.653,91	93.946,09
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	57.977,37	57.977,37
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-954.670,57	-1.053.600,00	-1.017.631,28	35.968,72
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	19.831,79	16.600,00	19.733,09	3.133,09
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-54.478,64	-51.400,00	-112.357,40	-60.957,40

Teilfinanzrechnung 2022

26.30



Teil A

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 26.30 Musikschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.000,00	118.400,00	113.253,70	-5.146,30
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	212.048,85	230.000,00	232.810,61	2.810,61
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	80.000,00	0,00	0,00	0,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	898,41	898,41
07 sonstige Einzahlungen	528,00	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	297.576,85	348.400,00	346.962,72	-1.437,28
10 Personalauszahlungen	974.113,63	1.082.300,00	1.007.397,12	-74.902,88
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.028,80	69.300,00	14.980,74	-54.319,26
13 Transferauszahlungen	188.225,12	198.100,00	226.817,07	28.717,07
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.971,91	17.400,00	13.465,97	-3.934,03
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.218.339,46	1.367.100,00	1.262.660,90	-104.439,10
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-920.762,61	-1.018.700,00	-915.698,18	103.001,82
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.404,97	25.474,00	22.620,60	-2.853,40
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.404,97	25.474,00	22.620,60	-2.853,40
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-4.404,97	-25.474,00	-22.620,60	2.853,40
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-925.167,58	-1.044.174,00	-938.318,78	105.855,22
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 26.30 Musikschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.404,97	25.474,00	22.620,60	-2.853,40
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.404,97	-25.474,00	-22.620,60	2.853,40

Teilergebnisrechnung 2022**27.10**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.10 Volkshochschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.060,36	110.700,00	88.527,76	-22.172,24
03 sonstige Transfererträge	0,00	500,00	0,00	-500,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.106,63	110.000,00	60.986,99	-49.013,01
07 sonstige ordentliche Erträge	330,00	500,00	822,32	322,32
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.496,99	221.700,00	150.337,07	-71.362,93
11 Personalaufwendungen	267.358,21	363.600,00	283.691,56	-79.908,44
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.011,94	31.425,00	21.390,87	-10.034,13
14 Abschreibungen	10.341,92	4.400,00	9.484,87	5.084,87
15 Transferaufwendungen	71.008,15	63.300,00	79.836,06	16.536,06
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	7.350,18	13.275,00	4.932,04	-8.342,96
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	367.070,40	476.000,00	399.335,40	-76.664,60
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-222.573,41	-254.300,00	-248.998,33	5.301,67
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-222.573,41	-254.300,00	-248.998,33	5.301,67
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-222.573,41	-254.300,00	-248.998,33	5.301,67
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	28.282,86	28.282,86
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-222.573,41	-254.300,00	-277.281,19	-22.981,19
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	10.348,36	4.200,00	9.491,36	5.291,36
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-10.341,92	-4.400,00	-37.767,73	-33.367,73

Teilfinanzrechnung 2022**27.10****Teil A**

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.10 Volkshochschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.712,00	106.500,00	79.036,40	-27.463,60
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.779,95	110.000,00	62.087,94	-47.912,06
07 sonstige Einzahlungen	225,00	500,00	375,00	-125,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.716,95	217.500,00	141.499,34	-76.000,66
10 Personalauszahlungen	258.521,88	363.500,00	286.071,82	-77.428,18
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.469,61	31.425,00	20.733,26	-10.691,74
13 Transferauszahlungen	71.008,15	63.300,00	79.836,06	16.536,06
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.895,59	13.275,00	4.972,63	-8.302,37
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.895,23	471.500,00	391.613,77	-79.886,23
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	-218.178,28	-254.000,00	-250.114,43	3.885,57
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	7.651,60	7.651,60	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.651,60	7.651,60	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	446,25	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.571,38	35.651,60	3.807,25	-31.844,35
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.017,63	35.651,60	3.807,25	-31.844,35
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	-13.017,63	-28.000,00	3.844,35	31.844,35
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-231.195,91	-282.000,00	-246.270,08	35.729,92
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 27.10 Volkshochschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.651,60	7.651,60	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.017,63	35.651,60	3.807,25	-31.844,35
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.017,63	-28.000,00	3.844,35	31.844,35

Teilergebnisrechnung 2022**28.10****Produktbereich:** 25 - 29

Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 28.10

Heimat- und sonstige Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.234,85	127.000,00	128.502,62	1.502,62
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.120,00	4.000,00	370,00	-3.630,00
07 sonstige ordentliche Erträge	1.256,26	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.611,11	131.000,00	128.872,62	-2.127,38
11 Personalaufwendungen	62.943,06	72.200,00	13.857,26	-58.342,74
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	396,12	600,00	342,72	-257,28
14 Abschreibungen	70,21	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	285.662,63	246.338,48	163.113,29	-83.225,19
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	53,50	6.961,52	6.271,35	-690,17
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.125,52	326.100,00	183.584,62	-142.515,38
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-134.514,41	-195.100,00	-54.712,00	140.388,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-134.514,41	-195.100,00	-54.712,00	140.388,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-134.514,41	-195.100,00	-54.712,00	140.388,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-134.514,41	-195.100,00	-54.712,00	140.388,00
Nachrichtlich:				
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-70,21	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

28.10



Teil A

Produktbereich: 25 - 29 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 28.10 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	211.234,85	127.000,00	128.502,62	1.502,62
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.120,00	4.000,00	370,00	-3.630,00
07 sonstige Einzahlungen	1.256,26	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.611,11	131.000,00	128.872,62	-2.127,38
10 Personalauszahlungen	61.238,34	72.100,00	16.632,32	-55.467,68
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	396,12	600,00	342,72	-257,28
13 Transferauszahlungen	283.766,73	246.338,48	160.162,14	-86.176,34
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	53,50	6.961,52	6.271,35	-690,17
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.454,69	326.000,00	183.408,53	-142.591,47
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-130.843,58	-195.000,00	-54.535,91	140.464,09
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-130.843,58	-195.000,00	-54.535,91	140.464,09
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**31 - 35**

Produktbereich: 31 - 35

Soziale Hilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.133.301,93	8.878.500,00	7.842.652,96	-1.035.847,04
03 sonstige Transfererträge	1.433.738,83	1.371.100,00	1.954.760,76	583.660,76
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190,00	600,00	470,00	-130,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.422.787,59	49.359.484,91	47.081.263,78	-2.278.221,13
07 sonstige ordentliche Erträge	1.590.453,39	3.783.096,43	4.735.566,40	952.469,97
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.580.471,74	63.392.781,34	61.614.713,90	-1.778.067,44
11 Personalaufwendungen	4.958.255,86	5.615.292,01	5.339.622,75	-275.669,26
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.266,55	550.660,92	31.795,10	-518.865,82
14 Abschreibungen	19.220,44	12.100,00	23.079,93	10.979,93
15 Transferaufwendungen	44.442.031,64	51.277.053,47	48.075.179,56	-3.201.873,91
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	15.342.885,25	21.297.548,79	21.295.693,88	-1.854,91
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.791.659,74	78.752.655,19	74.765.371,22	-3.987.283,97
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-11.211.188,00	-15.359.873,85	-13.150.657,32	2.209.216,53
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-11.211.188,00	-15.359.873,85	-13.150.657,32	2.209.216,53
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-11.211.188,00	-15.359.873,85	-13.150.657,32	2.209.216,53
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	5.401,94	5.401,94
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-11.211.188,00	-15.359.873,85	-13.145.255,38	2.214.618,47
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	19.722,41	11.800,00	28.983,84	17.183,84
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-19.220,44	-12.100,00	-23.079,93	-10.979,93

Teilfinanzrechnung 2022**31 - 35****Teil A**Produktbereich: **31 - 35** Soziale Hilfen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.758.699,94	8.866.300,00	7.256.056,40	-1.610.243,60
03 sonstige Transfereinzahlungen	1.456.220,82	1.371.100,00	1.972.297,13	601.197,13
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190,00	600,00	470,00	-130,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.937.504,19	53.141.781,34	51.673.842,69	-1.467.938,65
07 sonstige Einzahlungen	79.611,59	800,00	87.817,19	87.017,19
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.232.226,54	63.380.581,34	60.990.483,41	-2.390.097,93
10 Personalauszahlungen	4.983.801,87	5.611.192,01	5.323.877,51	-287.314,50
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.904,75	550.660,92	31.143,19	-519.517,73
13 Transferauszahlungen	44.654.871,51	55.043.049,90	52.234.190,15	-2.808.859,75
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.903.037,10	17.016.252,36	16.144.148,15	-872.104,21
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.570.615,23	78.221.155,19	73.733.359,00	-4.487.796,19
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-11.338.388,69	-14.840.573,85	-12.742.875,59	2.097.698,26
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	103.239,27	130.000,00	131.156,00	1.156,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.239,27	130.000,00	131.156,00	1.156,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	48.836,46	48.836,46
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-7.836,15	15.000,00	9.829,40	-5.170,60
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	15.693,94	278.219,23	22.641,20	-255.578,03
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.857,79	293.219,23	81.307,06	-211.912,17
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	95.381,48	-163.219,23	49.848,94	213.068,17
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-11.243.007,21	-15.003.793,08	-12.693.026,65	2.310.766,43
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	103.239,27	130.000,00	131.156,00	1.156,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.857,79	293.219,23	81.307,06	-211.912,17
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	95.381,48	-163.219,23	49.848,94	213.068,17

Teilergebnisrechnung 2022

31.11



Produktbereich: 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 31.11

Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfererträge	33.400,89	55.300,00	35.388,93	-19.911,07
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.190,00	178.900,00	138.929,94	-39.970,06
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.862,03	1.862,03
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	175.590,89	234.200,00	176.180,90	-58.019,10
11 Personalaufwendungen	57.472,00	72.200,00	58.122,80	-14.077,20
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.153,50	3.000,00	718,00	-2.282,00
15 Transferaufwendungen	1.086.618,47	1.310.700,00	1.347.829,39	37.129,39
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	513,10	700,00	34,00	-666,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.145.757,07	1.386.600,00	1.406.704,19	20.104,19
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-970.166,18	-1.152.400,00	-1.230.523,29	-78.123,29
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-970.166,18	-1.152.400,00	-1.230.523,29	-78.123,29
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-970.166,18	-1.152.400,00	-1.230.523,29	-78.123,29
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-970.166,18	-1.152.400,00	-1.230.523,29	-78.123,29
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

31.11



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.11 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfereinzahlungen	51.076,84	55.300,00	32.371,00	-22.929,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.190,00	178.900,00	140.142,54	-38.757,46
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	649,43	649,43
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	193.266,84	234.200,00	173.162,97	-61.037,03
10 Personalauszahlungen	57.720,05	72.100,00	58.500,22	-13.599,78
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.153,50	3.000,00	569,00	-2.431,00
13 Transferauszahlungen	1.099.637,00	1.310.700,00	1.382.477,58	71.777,58
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	513,10	700,00	0,00	-700,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.159.023,65	1.386.500,00	1.441.546,80	55.046,80
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-965.756,81	-1.152.300,00	-1.268.383,83	-116.083,83
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-965.756,81	-1.152.300,00	-1.268.383,83	-116.083,83
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**31.12****Produktbereich:** 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 31.12

Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176,69	0,00	393,77	393,77
03 sonstige Transfererträge	267.805,04	218.500,00	238.344,88	19.844,88
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.748.736,80	2.535.500,00	2.715.333,48	179.833,48
07 sonstige ordentliche Erträge	436,37	42.810,58	385.659,53	342.848,95
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.017.154,90	2.796.810,58	3.339.731,66	542.921,08
11 Personalaufwendungen	152.722,08	219.000,00	163.976,96	-55.023,04
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.080,94	5.000,00	2.269,22	-2.730,78
14 Abschreibungen	354,31	0,00	571,39	571,39
15 Transferaufwendungen	3.221.676,36	2.969.200,00	2.443.522,43	-525.677,57
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	46.269,15	44.510,58	54.112,96	9.602,38
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.423.102,84	3.237.710,58	2.664.452,96	-573.257,62
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-405.947,94	-440.900,00	675.278,70	1.116.178,70
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-405.947,94	-440.900,00	675.278,70	1.116.178,70
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-405.947,94	-440.900,00	675.278,70	1.116.178,70
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-405.947,94	-440.900,00	675.278,70	1.116.178,70
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	398,71	0,00	615,79	615,79
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-354,31	0,00	-571,39	-571,39

Teilfinanzrechnung 2022**31.12****Teil A**

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.12 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfereinzahlungen	272.632,34	218.500,00	257.231,40	38.731,40
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.748.736,80	2.578.310,58	3.082.943,01	504.632,43
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	18.217,09	18.217,09
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.021.369,14	2.796.810,58	3.358.391,50	561.580,92
10 Personalauszahlungen	147.796,98	219.000,00	166.793,29	-52.206,71
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.094,14	5.000,00	2.016,51	-2.983,49
13 Transferauszahlungen	3.190.245,70	3.012.010,58	2.410.316,71	-601.693,87
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	34.447,80	1.700,00	11.422,28	9.722,28
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.374.584,62	3.237.710,58	2.590.548,79	-647.161,79
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-353.215,48	-440.900,00	767.842,71	1.208.742,71
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	888,09	0,00	0,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	888,09	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	1.085,40	1.085,40
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.085,40	1.085,40
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	888,09	0,00	-1.085,40	-1.085,40
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-352.327,39	-440.900,00	766.757,31	1.207.657,31
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.12 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	888,09	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.085,40	1.085,40
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	888,09	0,00	-1.085,40	-1.085,40

Teilergebnisrechnung 2022

31.13



Produktbereich: 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 31.13

Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.791,22	0,00	0,00	0,00
03 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	11.029,78	11.029,78
07 sonstige ordentliche Erträge	-250,00	0,00	1.637,25	1.637,25
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.541,22	0,00	12.667,03	12.667,03
14 Abschreibungen	3.300,96	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.300,96	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	240,26	0,00	12.667,03	12.667,03
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	240,26	0,00	12.667,03	12.667,03
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	240,26	0,00	12.667,03	12.667,03
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	240,26	0,00	12.667,03	12.667,03
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	3.791,22	0,00	0,00	0,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.300,96	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

31.13



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.13 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfereinzahlungen	143,99	0,00	629,00	629,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.637,25	1.637,25
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	143,99	0,00	2.266,25	2.266,25
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	143,99	0,00	2.266,25	2.266,25
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	6.500,00	0,00	-6.500,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.500,00	0,00	-6.500,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	-6.500,00	0,00	6.500,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	143,99	-6.500,00	2.266,25	8.766,25
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.13 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.500,00	0,00	-6.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-6.500,00	0,00	6.500,00

Teilergebnisrechnung 2022**31.14**

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.14 Hilfen zur Gesundheit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	66,28	66,28
03 sonstige Transfererträge	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	66,28	-933,72
11 Personalaufwendungen	68.427,77	72.100,00	73.877,73	1.777,73
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400,00	0,00	-400,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	66,28	66,28
15 Transferaufwendungen	139.796,20	328.500,00	128.461,85	-200.038,15
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	6.509,15	100,00	3.197,20	3.097,20
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	214.733,12	401.100,00	205.603,06	-195.496,94
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-214.733,12	-400.100,00	-205.536,78	194.563,22
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-214.733,12	-400.100,00	-205.536,78	194.563,22
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-214.733,12	-400.100,00	-205.536,78	194.563,22
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-214.733,12	-400.100,00	-205.536,78	194.563,22
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	66,28	66,28
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-66,28	-66,28

Teilfinanzrechnung 2022

31.14



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.14 Hilfen zur Gesundheit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
10 Personalauszahlungen	68.449,12	72.100,00	72.914,15	814,15
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400,00	0,00	-400,00
13 Transferauszahlungen	140.723,42	328.500,00	150.566,08	-177.933,92
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	209.172,54	401.100,00	223.480,23	-177.619,77
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-209.172,54	-400.100,00	-223.480,23	176.619,77
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	331,41	331,41
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	331,41	331,41
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	-331,41	-331,41
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-209.172,54	-400.100,00	-223.811,64	176.288,36
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.14 Hilfen zur Gesundheit

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022	
	in EUR				
	1	2	3	4	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	331,41	331,41
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		0,00	0,00	-331,41	-331,41

Teilergebnisrechnung 2022

31.15



Produktbereich: 31 - 35
Produktgruppe: 31.15

Soziale Hilfen
Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfererträge	22.602,52	0,00	9.666,52	9.666,52
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.745,12	188.500,00	149.819,80	-38.680,20
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	243.347,64	188.500,00	159.486,32	-29.013,68
15 Transferaufwendungen	215.614,09	253.700,00	218.350,41	-35.349,59
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.725,58	1.725,58
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	215.614,09	253.700,00	220.075,99	-33.624,01
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	27.733,55	-65.200,00	-60.589,67	4.610,33
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	27.733,55	-65.200,00	-60.589,67	4.610,33
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	27.733,55	-65.200,00	-60.589,67	4.610,33
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	27.733,55	-65.200,00	-60.589,67	4.610,33
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

31.15



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.15 Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfereinzahlungen	19.667,57	0,00	11.947,51	11.947,51
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	220.745,12	188.500,00	149.819,80	-38.680,20
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	240.412,69	188.500,00	161.767,31	-26.732,69
13 Transferauszahlungen	220.539,12	253.700,00	217.845,26	-35.854,74
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.539,12	253.700,00	217.845,26	-35.854,74
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	19.873,57	-65.200,00	-56.077,95	9.122,05
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	19.873,57	-65.200,00	-56.077,95	9.122,05
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**31.16****Produktbereich:** 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 31.16

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.816,27	0,00	1.832,43	1.832,43
03 sonstige Transfererträge	241.593,71	239.500,00	230.638,91	-8.861,09
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.779.648,48	8.185.900,00	8.313.626,87	127.726,87
07 sonstige ordentliche Erträge	1.829.335,65	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.852.394,11	8.425.400,00	8.546.098,21	120.698,21
11 Personalaufwendungen	637.494,31	667.500,00	715.156,08	47.656,08
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.389,61	7.000,00	739,00	-6.261,00
14 Abschreibungen	1.781,78	100,00	1.832,43	1.732,43
15 Transferaufwendungen	8.045.869,11	8.698.000,00	8.520.435,81	-177.564,19
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	2.488,47	3.600,00	2.294,70	-1.305,30
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.694.023,28	9.376.200,00	9.240.458,02	-135.741,98
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	1.158.370,83	-950.800,00	-694.359,81	256.440,19
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	1.158.370,83	-950.800,00	-694.359,81	256.440,19
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	1.158.370,83	-950.800,00	-694.359,81	256.440,19
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	1.158.370,83	-950.800,00	-694.359,81	256.440,19
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.816,27	0,00	1.832,43	1.832,43
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.781,78	-100,00	-1.832,43	-1.732,43

Teilfinanzrechnung 2022**31.16****Teil A**

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.16 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfereinzahlungen	241.191,94	239.500,00	223.917,00	-15.583,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.278.976,55	8.185.900,00	8.245.020,01	59.120,01
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.520.168,49	8.425.400,00	8.468.937,01	43.537,01
10 Personalauszahlungen	646.533,85	666.900,00	706.568,70	39.668,70
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.389,61	7.000,00	540,00	-6.460,00
13 Transferauszahlungen	8.059.292,71	8.698.000,00	8.645.376,45	-52.623,55
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.442,07	3.600,00	2.279,87	-1.320,13
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.714.658,24	9.375.500,00	9.354.765,02	-20.734,98
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-194.489,75	-950.100,00	-885.828,01	64.271,99
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-9.829,40	7.500,00	9.829,40	2.329,40
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.609,32	12.237,70	2.004,45	-10.233,25
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.220,08	19.737,70	11.833,85	-7.903,85
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	5.220,08	-19.737,70	-11.833,85	7.903,85
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-189.269,67	-969.837,70	-897.661,86	72.175,84
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.16 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.220,08	19.737,70	11.833,85	-7.903,85
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.220,08	-19.737,70	-11.833,85	7.903,85

Teilergebnisrechnung 2022**31.20****Produktbereich:** 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 31.20

Grundsicherung nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.976.619,07	8.692.300,00	7.703.531,15	-988.768,85
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.699.662,21	1.695.000,00	1.698.485,60	3.485,60
07 sonstige ordentliche Erträge	-322.241,69	0,00	-70.404,63	-70.404,63
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.354.039,59	10.387.300,00	9.331.612,12	-1.055.687,88
11 Personalaufwendungen	1.884.912,31	2.068.500,00	1.892.263,37	-176.236,63
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	654,50	3.600,00	689,20	-2.910,80
14 Abschreibungen	569,12	200,00	758,90	558,90
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	14.584.714,59	15.705.231,00	15.059.484,81	-645.746,19
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.470.850,52	17.777.531,00	16.953.196,28	-824.334,72
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-7.116.810,93	-7.390.231,00	-7.621.584,16	-231.353,16
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-7.116.810,93	-7.390.231,00	-7.621.584,16	-231.353,16
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-7.116.810,93	-7.390.231,00	-7.621.584,16	-231.353,16
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	5.401,94	5.401,94
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-7.116.810,93	-7.390.231,00	-7.616.182,22	-225.951,22
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	536,41	0,00	6.128,15	6.128,15
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-569,12	-200,00	-758,90	-558,90

Teilfinanzrechnung 2022

31.20



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.20 Grundsicherung nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.626.277,06	8.692.300,00	7.133.576,30	-1.558.723,70
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.708.166,41	1.695.000,00	1.698.069,59	3.069,59
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.334.443,47	10.387.300,00	8.831.645,89	-1.555.654,11
10 Personalauszahlungen	1.900.948,42	2.066.700,00	1.900.592,74	-166.107,26
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	654,50	3.600,00	513,00	-3.087,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.506.893,34	15.705.231,00	15.175.854,06	-529.376,94
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.408.496,26	17.775.531,00	17.076.959,80	-698.571,20
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-6.074.052,79	-7.388.231,00	-8.245.313,91	-857.082,91
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.535,96	0,00	1.507,97	1.507,97
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.535,96	0,00	1.507,97	1.507,97
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.535,96	0,00	-1.507,97	-1.507,97
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-6.075.588,75	-7.388.231,00	-8.246.821,88	-858.590,88
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.20 Grundsicherung nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.535,96	0,00	1.507,97	1.507,97
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.535,96	0,00	-1.507,97	-1.507,97

Teilergebnisrechnung 2022**31.30**

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.30 Hilfen für Asylbewerber

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.139,43	71.200,00	18.755,10	-52.444,90
03 sonstige Transfererträge	152.115,58	131.000,00	694.448,71	563.448,71
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.512.604,40	10.126.763,40	9.656.524,00	-470.239,40
07 sonstige ordentliche Erträge	73.646,21	0,00	242.482,87	242.482,87
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.777.505,62	10.328.963,40	10.612.210,68	283.247,28
11 Personalaufwendungen	486.520,18	763.492,01	701.808,04	-61.683,97
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.383,26	494.160,92	15.614,67	-478.546,25
14 Abschreibungen	9.587,91	7.800,00	11.780,10	3.980,10
15 Transferaufwendungen	3.831.704,23	8.136.931,96	6.231.702,98	-1.905.228,98
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	476.981,77	1.728.321,36	2.337.383,58	609.062,22
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.807.177,35	11.130.706,25	9.298.289,37	-1.832.416,88
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-29.671,73	-801.742,85	1.313.921,31	2.115.664,16
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-29.671,73	-801.742,85	1.313.921,31	2.115.664,16
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-29.671,73	-801.742,85	1.313.921,31	2.115.664,16
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-29.671,73	-801.742,85	1.313.921,31	2.115.664,16
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	9.553,43	7.700,00	11.780,10	4.080,10
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-9.587,91	-7.800,00	-11.780,10	-3.980,10

Teilfinanzrechnung 2022**31.30****Teil A**

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.30 Hilfen für Asylbewerber

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.890,00	63.500,00	13.671,00	-49.829,00
03 sonstige Transfereinzahlungen	150.534,90	131.000,00	723.813,26	592.813,26
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.528.003,24	10.126.763,40	9.778.462,85	-348.300,55
07 sonstige Einzahlungen	70.369,41	0,00	60.420,33	60.420,33
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.771.797,55	10.321.263,40	10.576.367,44	255.104,04
10 Personalauszahlungen	482.853,96	762.992,01	687.556,03	-75.435,98
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.383,26	494.160,92	15.614,67	-478.546,25
13 Transferauszahlungen	4.017.504,92	8.136.931,96	6.614.423,60	-1.522.508,36
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	305.716,49	1.229.321,36	903.033,33	-326.288,03
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.808.458,63	10.623.406,25	8.220.627,63	-2.402.778,62
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-36.661,08	-302.142,85	2.355.739,81	2.657.882,66
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	102.351,18	130.000,00	131.156,00	1.156,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.351,18	130.000,00	131.156,00	1.156,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.234,47	241.200,02	8.876,78	-232.323,24
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.234,47	241.200,02	8.876,78	-232.323,24
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	96.116,71	-111.200,02	122.279,22	233.479,24
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	59.455,63	-413.342,87	2.478.019,03	2.891.361,90
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.30 Hilfen für Asylbewerber

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	102.351,18	130.000,00	131.156,00	1.156,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.234,47	241.200,02	8.876,78	-232.323,24
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	96.116,71	-111.200,02	122.279,22	233.479,24

Teilergebnisrechnung 2022**31.41****Produktbereich: 31 - 35**

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 31.41Eingliederungshilfe - Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102
Abs. 1 Nr. 1 SGB IX

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.610,24	3.700,00	6.077,49	2.377,49
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.013.319,21	999.700,00	975.180,93	-24.519,07
07 sonstige ordentliche Erträge	250,00	700,00	-1.000,00	-1.700,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.015.179,45	1.004.100,00	980.258,42	-23.841,58
11 Personalaufwendungen	1.130.362,13	1.181.100,00	1.160.843,06	-20.256,94
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.121,76	23.000,00	2.591,01	-20.408,99
14 Abschreibungen	1.610,24	1.200,00	6.077,49	4.877,49
15 Transferaufwendungen	0,00	2.000,00	7.107,66	5.107,66
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	52.385,94	74.000,00	51.275,37	-22.724,63
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.194.480,07	1.281.300,00	1.227.894,59	-53.405,41
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./.. 17)	-179.300,62	-277.200,00	-247.636,17	29.563,83
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-179.300,62	-277.200,00	-247.636,17	29.563,83
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-179.300,62	-277.200,00	-247.636,17	29.563,83
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-179.300,62	-277.200,00	-247.636,17	29.563,83
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.610,24	3.700,00	6.077,49	2.377,49
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.610,24	-1.200,00	-6.077,49	-4.877,49

Teilfinanzrechnung 2022

31.41



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.41 Eingliederungshilfe - Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.013.319,17	999.700,00	975.180,97	-24.519,03
07 sonstige Einzahlungen	0,00	700,00	0,00	-700,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.013.319,17	1.000.400,00	975.180,97	-25.219,03
10 Personalauszahlungen	1.139.895,26	1.180.300,00	1.161.067,23	-19.232,77
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.771,76	23.000,00	2.941,01	-20.058,99
13 Transferauszahlungen	0,00	2.000,00	6.148,85	4.148,85
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	52.385,94	74.000,00	51.275,37	-22.724,63
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.202.052,96	1.279.300,00	1.221.432,46	-57.867,54
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-188.733,79	-278.900,00	-246.251,49	32.648,51
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.383,74	17.281,51	5.210,37	-12.071,14
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.383,74	17.281,51	5.210,37	-12.071,14
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.383,74	-17.281,51	-5.210,37	12.071,14
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-190.117,53	-296.181,51	-251.461,86	44.719,65
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.41 Eingliederungshilfe - Leistungen zur medizinischen Rehabilitation nach § 102 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.383,74	17.281,51	5.210,37	-12.071,14
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.383,74	-17.281,51	-5.210,37	12.071,14

Teilergebnisrechnung 2022

31.42



Produktbereich: 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 31.42

Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben nach
§ 102 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.499.222,02	8.709.400,00	8.091.529,49	-617.870,51
07 sonstige ordentliche Erträge	548,80	0,00	3.000,25	3.000,25
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.499.770,82	8.709.400,00	8.094.529,74	-614.870,26
15 Transferaufwendungen	9.099.892,32	9.747.300,00	9.591.988,98	-155.311,02
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	950,31	0,00	7.527,39	7.527,39
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.100.842,63	9.747.300,00	9.599.516,37	-147.783,63
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-601.071,81	-1.037.900,00	-1.504.986,63	-467.086,63
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-601.071,81	-1.037.900,00	-1.504.986,63	-467.086,63
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-601.071,81	-1.037.900,00	-1.504.986,63	-467.086,63
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-601.071,81	-1.037.900,00	-1.504.986,63	-467.086,63
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

31.42



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.42 Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben nach § 102 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.499.222,02	8.709.400,00	8.091.529,49	-617.870,51
07 sonstige Einzahlungen	548,80	0,00	3.000,25	3.000,25
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.499.770,82	8.709.400,00	8.094.529,74	-614.870,26
13 Transferauszahlungen	9.074.042,30	9.747.300,00	9.574.339,39	-172.960,61
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.074.042,30	9.747.300,00	9.574.339,39	-172.960,61
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-574.271,48	-1.037.900,00	-1.479.809,65	-441.909,65
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-574.271,48	-1.037.900,00	-1.479.809,65	-441.909,65
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

31.43



Produktbereich: 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 31.43

Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach
§ 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	899.108,16	1.079.500,00	958.099,34	-121.400,66
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	899.108,16	1.079.500,00	958.099,34	-121.400,66
15 Transferaufwendungen	1.072.557,94	1.270.000,00	1.332.745,83	62.745,83
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.927,04	0,00	1.571,68	1.571,68
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.076.484,98	1.270.000,00	1.334.317,51	64.317,51
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./.. 17)	-177.376,82	-190.500,00	-376.218,17	-185.718,17
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-177.376,82	-190.500,00	-376.218,17	-185.718,17
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-177.376,82	-190.500,00	-376.218,17	-185.718,17
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-177.376,82	-190.500,00	-376.218,17	-185.718,17
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

31.43



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.43 Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	899.108,11	1.079.500,00	958.099,39	-121.400,61
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	899.108,11	1.079.500,00	958.099,39	-121.400,61
13 Transferauszahlungen	1.032.353,35	1.270.000,00	1.325.545,45	55.545,45
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.032.353,35	1.270.000,00	1.325.545,45	55.545,45
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-133.245,24	-190.500,00	-367.446,06	-176.946,06
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-133.245,24	-190.500,00	-367.446,06	-176.946,06
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**31.44****Produktbereich:** 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 31.44Eingliederungshilfe - Leistungen zur sozialen Teilhabe nach
§ 102 Abs. 1 Nr. 4 SGB IX

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	400,00	490,26	90,26
03 sonstige Transfererträge	716.221,09	725.800,00	735.243,03	9.443,03
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.629.473,38	14.777.600,00	13.531.955,09	-1.245.644,91
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.739.485,85	4.168.357,01	428.871,16
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.345.694,47	19.243.285,85	18.436.045,39	-807.240,46
14 Abschreibungen	0,00	2.200,00	0,00	-2.200,00
15 Transferaufwendungen	15.965.632,74	17.212.600,00	17.151.012,86	-61.587,14
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	162.433,28	3.739.485,85	3.776.784,37	37.298,52
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.128.066,02	20.954.285,85	20.927.797,23	-26.488,62
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.782.371,55	-1.711.000,00	-2.491.751,84	-780.751,84
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.782.371,55	-1.711.000,00	-2.491.751,84	-780.751,84
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.782.371,55	-1.711.000,00	-2.491.751,84	-780.751,84
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.782.371,55	-1.711.000,00	-2.491.751,84	-780.751,84
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	490,26	490,26
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	-2.200,00	0,00	2.200,00

Teilfinanzrechnung 2022

31.44



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.44 Eingliederungshilfe - Leistungen zur sozialen Teilhabe nach § 102 Abs. 1 Nr. 4 SGB IX

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfereinzahlungen	720.973,24	725.800,00	722.387,96	-3.412,04
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.629.473,38	18.517.085,85	17.697.410,96	-819.674,89
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.901,06	2.901,06
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.350.446,62	19.242.885,85	18.422.699,98	-820.185,87
13 Transferauszahlungen	16.052.290,96	20.935.785,85	20.809.829,62	-125.956,23
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.052.290,96	20.935.785,85	20.809.829,62	-125.956,23
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-1.701.844,34	-1.692.900,00	-2.387.129,64	-694.229,64
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	48.836,46	48.836,46
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	48.836,46	48.836,46
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	0,00	0,00	-48.836,46	-48.836,46
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.701.844,34	-1.692.900,00	-2.435.966,10	-743.066,10
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.44 Eingliederungshilfe - Leistungen zur sozialen Teilhabe nach § 102 Abs. 1 Nr. 4 SGB IX

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	48.836,46	48.836,46
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0,00	-48.836,46	-48.836,46

Teilergebnisrechnung 2022

31.45



Produktbereich: 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 31.45

Eingliederungshilfe - Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.055.159,10	648.421,51	647.321,75	-1.099,76
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.629,03	2.629,03
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.055.159,10	648.421,51	649.950,78	1.529,27
15 Transferaufwendungen	1.194.198,89	718.121,51	509.428,01	-208.693,50
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	5.074,09	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.199.272,98	718.121,51	509.428,01	-208.693,50
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-144.113,88	-69.700,00	140.522,77	210.222,77
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-144.113,88	-69.700,00	140.522,77	210.222,77
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-144.113,88	-69.700,00	140.522,77	210.222,77
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-144.113,88	-69.700,00	140.522,77	210.222,77

Nachrichtlich:

Teilfinanzrechnung 2022

31.45



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 31.45 Eingliederungshilfe - Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.055.159,10	648.421,51	647.321,75	-1.099,76
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	2.629,03	2.629,03
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.055.159,10	648.421,51	649.950,78	1.529,27
13 Transferauszahlungen	1.201.025,81	718.121,51	508.169,28	-209.952,23
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.201.025,81	718.121,51	508.169,28	-209.952,23
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-145.866,71	-69.700,00	141.781,50	211.481,50
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-145.866,71	-69.700,00	141.781,50	211.481,50
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

33.10



Produktbereich: 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 33.10

Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.132,88	110.500,00	109.513,14	-986,86
07 sonstige ordentliche Erträge	34,67	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.167,55	110.500,00	109.513,14	-986,86
15 Transferaufwendungen	234.100,19	267.000,00	241.486,67	-25.513,33
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.100,19	267.000,00	241.486,67	-25.513,33
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-125.932,64	-156.500,00	-131.973,53	24.526,47
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-125.932,64	-156.500,00	-131.973,53	24.526,47
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-125.932,64	-156.500,00	-131.973,53	24.526,47
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-125.932,64	-156.500,00	-131.973,53	24.526,47
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

33.10



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 33.10 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	109.532,88	110.500,00	108.809,10	-1.690,90
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34,67	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.567,55	110.500,00	108.809,10	-1.690,90
13 Transferauszahlungen	234.100,19	267.000,00	241.486,67	-25.513,33
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	234.100,19	267.000,00	241.486,67	-25.513,33
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-124.532,64	-156.500,00	-132.677,57	23.822,43
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-124.532,64	-156.500,00	-132.677,57	23.822,43
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

35.11



Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.11 Sonstige Soziale Hilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	222.918,71	234.300,00	203.920,04	-30.379,96
07 sonstige ordentliche Erträge	8.693,38	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.612,09	234.300,00	203.920,04	-30.379,96
15 Transferaufwendungen	223.870,96	253.000,00	204.205,19	-48.794,81
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.870,96	253.000,00	204.205,19	-48.794,81
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	7.741,13	-18.700,00	-285,15	18.414,85
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	7.741,13	-18.700,00	-285,15	18.414,85
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	7.741,13	-18.700,00	-285,15	18.414,85
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	7.741,13	-18.700,00	-285,15	18.414,85
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

35.11



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.11 Sonstige Soziale Hilfen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	214.369,62	234.300,00	206.438,07	-27.861,93
07 sonstige Einzahlungen	8.693,38	0,00	0,00	0,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.063,00	234.300,00	206.438,07	-27.861,93
13 Transferauszahlungen	221.419,93	253.000,00	204.479,83	-48.520,17
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221.419,93	253.000,00	204.479,83	-48.520,17
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	1.643,07	-18.700,00	1.958,24	20.658,24
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	1.643,07	-18.700,00	1.958,24	20.658,24
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**35.12****Produktbereich:** 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 35.12

Sonstige soziale Angelegenheiten - Elterngeld

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.274,69	300,00	709,94	409,94
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.274,69	500,00	709,94	209,94
11 Personalaufwendungen	124.376,65	130.700,00	126.714,01	-3.985,99
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.022,54	4.900,00	3.020,52	-1.879,48
14 Abschreibungen	1.274,69	400,00	709,94	309,94
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	37,90	500,00	85,14	-414,86
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	128.711,78	136.500,00	130.529,61	-5.970,39
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-127.437,09	-136.000,00	-129.819,67	6.180,33
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-127.437,09	-136.000,00	-129.819,67	6.180,33
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-127.437,09	-136.000,00	-129.819,67	6.180,33
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-127.437,09	-136.000,00	-129.819,67	6.180,33
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.274,69	300,00	709,94	409,94
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.274,69	-400,00	-709,94	-309,94

Teilfinanzrechnung 2022

35.12



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.12 Sonstige soziale Angelegenheiten - Elterngeld

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00
07 sonstige Einzahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	200,00	0,00	-200,00
10 Personalauszahlungen	124.099,95	130.600,00	128.058,75	-2.541,25
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.022,54	4.900,00	3.020,52	-1.879,48
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	37,90	500,00	85,14	-414,86
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.160,39	136.000,00	131.164,41	-4.835,59
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-127.160,39	-135.800,00	-131.164,41	4.635,59
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.993,25	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	500,00	1.631,02	1.131,02
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.993,25	500,00	1.631,02	1.131,02
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.993,25	-500,00	-1.631,02	-1.131,02
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-129.153,64	-136.300,00	-132.795,43	3.504,57
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.12 Sonstige soziale Angelegenheiten - Elterngeld

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.993,25	500,00	1.631,02	1.131,02
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.993,25	-500,00	-1.631,02	-1.131,02

Teilergebnisrechnung 2022

35.13



Produktbereich: 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 35.13

Sonstige soziale Angelegenheiten - Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	601,02	0,00	745,23	745,23
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190,00	500,00	470,00	-30,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	791,02	500,00	1.215,23	715,23
11 Personalaufwendungen	207.922,81	219.700,00	222.635,65	2.935,65
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.435,44	7.200,00	5.903,48	-1.296,52
14 Abschreibungen	601,01	0,00	745,23	745,23
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	177,06	400,00	141,34	-258,66
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.136,32	227.300,00	229.425,70	2.125,70
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-211.345,30	-226.800,00	-228.210,47	-1.410,47
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-211.345,30	-226.800,00	-228.210,47	-1.410,47
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-211.345,30	-226.800,00	-228.210,47	-1.410,47
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-211.345,30	-226.800,00	-228.210,47	-1.410,47
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	601,02	0,00	745,23	745,23
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-601,01	0,00	-745,23	-745,23

Teilfinanzrechnung 2022

35.13



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.13 Sonstige soziale Angelegenheiten - Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190,00	500,00	470,00	-30,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190,00	500,00	470,00	-30,00
10 Personalauszahlungen	207.307,07	219.600,00	220.698,78	1.098,78
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.435,44	7.200,00	5.903,48	-1.296,52
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	177,06	400,00	141,34	-258,66
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.919,57	227.200,00	226.743,60	-456,40
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	-210.729,57	-226.700,00	-226.273,60	426,40
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.930,45	0,00	481,13	481,13
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.930,45	7.500,00	481,13	-7.018,87
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	-1.930,45	-7.500,00	-481,13	7.018,87
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-212.660,02	-234.200,00	-226.754,73	7.445,27
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.13 Sonstige soziale Angelegenheiten - Aufgaben nach dem Betreuungsgesetz

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.930,45	7.500,00	481,13	-7.018,87
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.930,45	-7.500,00	-481,13	7.018,87

Teilergebnisrechnung 2022

35.15



Produktbereich: 31 - 35

Soziale Hilfen

Produktgruppe: 35.15

Sonstige soziale Angelegenheiten - Bund

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140,42	100,00	538,17	438,17
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	537,45	537,45
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.343,06	1.343,06
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	140,42	100,00	2.418,68	2.318,68
11 Personalaufwendungen	208.045,62	221.000,00	224.225,05	3.225,05
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25,00	2.400,00	250,00	-2.150,00
14 Abschreibungen	140,42	200,00	538,17	338,17
15 Transferaufwendungen	110.500,14	110.000,00	146.901,49	36.901,49
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	423,40	700,00	75,76	-624,24
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.134,58	334.300,00	371.990,47	37.690,47
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-318.994,16	-334.200,00	-369.571,79	-35.371,79
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-318.994,16	-334.200,00	-369.571,79	-35.371,79
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-318.994,16	-334.200,00	-369.571,79	-35.371,79
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-318.994,16	-334.200,00	-369.571,79	-35.371,79
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	140,42	100,00	538,17	438,17
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-140,42	-200,00	-538,17	-338,17

Teilfinanzrechnung 2022

35.15



Teil A

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.15 Sonstige soziale Angelegenheiten - Bund

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.767,01	1.767,01
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.767,01	1.767,01
10 Personalauszahlungen	208.197,21	220.900,00	221.127,62	227,62
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.400,00	25,00	-2.375,00
13 Transferauszahlungen	111.696,10	110.000,00	143.185,38	33.185,38
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	423,40	700,00	56,76	-643,24
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320.316,71	334.000,00	364.394,76	30.394,76
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-320.316,71	-334.000,00	-362.627,75	-28.627,75
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	500,00	1.512,67	1.012,67
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	1.512,67	1.012,67
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	-500,00	-1.512,67	-1.012,67
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-320.316,71	-334.500,00	-364.140,42	-29.640,42
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 31 - 35 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 35.15 Sonstige soziale Angelegenheiten - Bund

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500,00	1.512,67	1.012,67
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-500,00	-1.512,67	-1.012,67

Teilergebnisrechnung 2022

36



Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.073.939,37	16.058.646,26	15.836.187,49	-222.458,77
03 sonstige Transfererträge	234.406,23	205.000,00	263.770,99	58.770,99
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.354,20	44.000,00	59.287,70	15.287,70
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.332.894,23	1.889.759,00	1.856.385,23	-33.373,77
07 sonstige ordentliche Erträge	43.718,21	15.100,00	44.128,10	29.028,10
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.738.312,24	18.212.505,26	18.059.759,51	-152.745,75
11 Personalaufwendungen	2.822.553,52	3.098.600,00	3.059.705,09	-38.894,91
12 Versorgungsaufwendungen	-4.796,58	0,00	29.341,39	29.341,39
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.328,03	85.000,00	64.679,71	-20.320,29
14 Abschreibungen	8.747,72	2.100,00	13.667,98	11.567,98
15 Transferaufwendungen	34.715.633,91	37.788.638,92	36.744.341,29	-1.044.297,63
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.019.520,52	705.058,34	636.979,57	-68.078,77
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.626.987,12	41.679.397,26	40.548.715,03	-1.130.682,23
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-20.888.674,88	-23.466.892,00	-22.488.955,52	977.936,48
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-20.888.674,88	-23.466.892,00	-22.488.955,52	977.936,48
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-20.888.674,88	-23.466.892,00	-22.488.955,52	977.936,48
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	6.499,82	6.499,82
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-20.888.674,88	-23.466.892,00	-22.482.455,70	984.436,30
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	9.665,93	1.900,00	18.836,68	16.936,68
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-8.747,72	-2.100,00	-13.667,98	-11.567,98

Teilfinanzrechnung 2022**36****Teil A**Produktbereich: **36** Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.089.192,25	16.056.746,26	15.800.370,63	-256.375,63
03 sonstige Transfereinzahlungen	231.104,46	205.000,00	251.407,03	46.407,03
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	56.813,11	44.000,00	64.811,26	20.811,26
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.187.055,84	1.889.759,00	1.741.062,56	-148.696,44
07 sonstige Einzahlungen	20.222,19	15.100,00	55.419,29	40.319,29
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.584.387,85	18.210.605,26	17.913.070,77	-297.534,49
10 Personalauszahlungen	2.784.938,43	3.096.400,00	3.069.549,42	-26.850,58
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	65.228,03	85.000,00	64.459,71	-20.540,29
13 Transferauszahlungen	34.633.322,59	37.788.638,92	36.969.756,73	-818.882,19
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	460.377,25	451.766,34	284.481,02	-167.285,32
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.943.866,30	41.421.805,26	40.388.246,88	-1.033.558,38
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-20.359.478,45	-23.211.200,00	-22.475.176,11	736.023,89
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	4.212,60	4.212,60
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	17.617,91	25.447,60	21.727,56	-3.720,04
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.617,91	25.447,60	25.940,16	492,56
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-17.617,91	-25.447,60	-25.940,16	-492,56
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-20.377.096,36	-23.236.647,60	-22.501.116,27	735.531,33
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.617,91	25.447,60	25.940,16	492,56
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-17.617,91	-25.447,60	-25.940,16	-492,56

Teilergebnisrechnung 2022**36.11**
Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.11

 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.729.266,53	15.497.609,87	15.302.503,17	-195.106,70
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.747,20	6.100,00	13.025,20	6.925,20
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.685.857,54	1.435.700,00	1.435.911,32	211,32
07 sonstige ordentliche Erträge	5.502,05	0,00	63,05	63,05
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.428.373,32	16.939.409,87	16.751.502,74	-187.907,13
11 Personalaufwendungen	508.922,22	573.800,00	456.371,02	-117.428,98
12 Versorgungsaufwendungen	-4.796,58	0,00	-5.128,71	-5.128,71
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.051,60	25.500,00	22.611,58	-2.888,42
14 Abschreibungen	2.709,24	1.100,00	2.977,47	1.877,47
15 Transferaufwendungen	24.649.597,57	25.781.835,32	25.562.909,78	-218.925,54
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	90.262,08	259.392,00	338.537,90	79.145,90
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.268.746,13	26.641.627,32	26.378.279,04	-263.348,28
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-8.840.372,81	-9.702.217,45	-9.626.776,30	75.441,15
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-8.840.372,81	-9.702.217,45	-9.626.776,30	75.441,15
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-8.840.372,81	-9.702.217,45	-9.626.776,30	75.441,15
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-8.840.372,81	-9.702.217,45	-9.626.776,30	75.441,15
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	3.849,32	1.000,00	2.311,91	1.311,91
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.709,24	-1.100,00	-2.977,47	-1.877,47

Teilfinanzrechnung 2022

36.11



Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.11 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.737.987,02	15.496.609,87	15.276.711,26	-219.898,61
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.621,61	6.100,00	17.637,76	11.537,76
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.688.095,50	1.435.700,00	1.216.536,48	-219.163,52
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	63,05	63,05
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.433.704,13	16.938.409,87	16.510.948,55	-427.461,32
10 Personalauszahlungen	458.201,81	573.200,00	526.494,70	-46.705,30
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.051,60	25.500,00	22.611,58	-2.888,42
13 Transferauszahlungen	24.718.618,39	25.781.835,32	25.479.710,89	-302.124,43
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	11.974,45	6.100,00	5.105,20	-994,80
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.210.846,25	26.386.635,32	26.033.922,37	-352.712,95
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-8.777.142,12	-9.448.225,45	-9.522.973,82	-74.748,37
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.067,82	9.031,53	1.442,64	-7.588,89
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.067,82	9.031,53	1.442,64	-7.588,89
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-3.067,82	-9.031,53	-1.442,64	7.588,89
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-8.780.209,94	-9.457.256,98	-9.524.416,46	-67.159,48
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.11 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.067,82	9.031,53	1.442,64	-7.588,89
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.067,82	-9.031,53	-1.442,64	7.588,89

Teilergebnisrechnung 2022**36.12**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.12 Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	208,45	0,00	208,45	208,45
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.587,00	28.900,00	36.202,50	7.302,50
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.795,45	28.900,00	36.410,95	7.510,95
11 Personalaufwendungen	81.088,09	54.600,00	73.896,50	19.296,50
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400,00	0,00	-400,00
14 Abschreibungen	208,45	0,00	208,45	208,45
15 Transferaufwendungen	181.261,43	186.574,55	147.954,59	-38.619,96
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	0,00	-200,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	262.557,97	241.774,55	222.059,54	-19.715,01
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-225.762,52	-212.874,55	-185.648,59	27.225,96
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-225.762,52	-212.874,55	-185.648,59	27.225,96
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-225.762,52	-212.874,55	-185.648,59	27.225,96
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-225.762,52	-212.874,55	-185.648,59	27.225,96
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	208,45	0,00	208,45	208,45
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-208,45	0,00	-208,45	-208,45

Teilfinanzrechnung 2022

36.12



Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.12 Förderung von Kindern in Kindertagespflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.171,50	28.900,00	37.113,50	8.213,50
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.171,50	28.900,00	37.113,50	8.213,50
10 Personalauszahlungen	82.886,48	54.600,00	73.896,50	19.296,50
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400,00	0,00	-400,00
13 Transferauszahlungen	181.261,43	186.574,55	147.954,59	-38.619,96
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	200,00	0,00	-200,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.147,91	241.774,55	221.851,09	-19.923,46
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-223.976,41	-212.874,55	-184.737,59	28.136,96
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-223.976,41	-212.874,55	-184.737,59	28.136,96
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

36.20



Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.20 Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.845,00	8.100,00	1.501,02	-6.598,98
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.845,00	8.100,00	1.501,02	-6.598,98
11 Personalaufwendungen	2.050,00	9.000,00	1.667,80	-7.332,20
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44,48	500,00	14,73	-485,27
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	0,00	-200,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.094,48	9.700,00	1.682,53	-8.017,47
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-249,48	-1.600,00	-181,51	1.418,49
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-249,48	-1.600,00	-181,51	1.418,49
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-249,48	-1.600,00	-181,51	1.418,49
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-249,48	-1.600,00	-181,51	1.418,49

Nachrichtlich:

Teilfinanzrechnung 2022

36.20



Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.20 Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.845,00	8.100,00	1.501,02	-6.598,98
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.845,00	8.100,00	1.501,02	-6.598,98
10 Personalauszahlungen	2.050,00	9.000,00	1.667,80	-7.332,20
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44,48	500,00	14,73	-485,27
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	200,00	0,00	-200,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.094,48	9.700,00	1.682,53	-8.017,47
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-249,48	-1.600,00	-181,51	1.418,49
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-249,48	-1.600,00	-181,51	1.418,49
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**36.31**
Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.31

 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.617,30	492.743,69	450.745,05	-41.998,64
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.173,00	154.059,00	186.151,54	32.092,54
07 sonstige ordentliche Erträge	9.266,53	0,00	26.661,42	26.661,42
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	450.056,83	646.802,69	663.558,01	16.755,32
11 Personalaufwendungen	62.535,55	63.300,00	64.114,62	814,62
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
14 Abschreibungen	179,44	0,00	625,04	625,04
15 Transferaufwendungen	1.286.576,18	1.632.102,69	1.576.823,05	-55.279,64
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	43.000,00	0,00	-43.000,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.349.291,17	1.738.902,69	1.641.562,71	-97.339,98
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-899.234,34	-1.092.100,00	-978.004,70	114.095,30
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-899.234,34	-1.092.100,00	-978.004,70	114.095,30
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-899.234,34	-1.092.100,00	-978.004,70	114.095,30
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-899.234,34	-1.092.100,00	-978.004,70	114.095,30
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	179,44	0,00	625,04	625,04
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-179,44	0,00	-625,04	-625,04

Teilfinanzrechnung 2022

36.31



Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.31 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.437,86	492.743,69	450.120,01	-42.623,68
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155.173,00	154.059,00	186.990,18	32.931,18
07 sonstige Einzahlungen	9.266,53	0,00	25.870,09	25.870,09
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.877,39	646.802,69	662.980,28	16.177,59
10 Personalauszahlungen	62.673,38	63.300,00	64.153,27	853,27
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	0,00	-500,00
13 Transferauszahlungen	1.286.752,53	1.632.102,69	1.575.986,76	-56.115,93
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	43.000,00	0,00	-43.000,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.349.425,91	1.738.902,69	1.640.140,03	-98.762,66
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-899.548,52	-1.092.100,00	-977.159,75	114.940,25
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	517,41	0,00	664,02	664,02
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	517,41	0,00	664,02	664,02
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-517,41	0,00	-664,02	-664,02
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-900.065,93	-1.092.100,00	-977.823,77	114.276,23
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.31 Jugendsozialarbeit, Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	517,41	0,00	664,02	664,02
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-517,41	0,00	-664,02	-664,02

Teilergebnisrechnung 2022

36.32



Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.32 Förderung der Erziehung in der Familie

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.573,37	59.292,70	72.038,34	12.745,64
03 sonstige Transfererträge	7.048,97	9.500,00	7.968,83	-1.531,17
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.622,34	68.792,70	80.007,17	11.214,47
11 Personalaufwendungen	30,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59,20	6.000,00	376,80	-5.623,20
15 Transferaufwendungen	559.911,40	763.081,91	677.208,83	-85.873,08
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	19.137,04	3.000,00	4.456,56	1.456,56
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	579.137,64	773.081,91	682.042,19	-91.039,72
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-520.515,30	-704.289,21	-602.035,02	102.254,19
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-520.515,30	-704.289,21	-602.035,02	102.254,19
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-520.515,30	-704.289,21	-602.035,02	102.254,19
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-520.515,30	-704.289,21	-602.035,02	102.254,19
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

36.32



Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.32 Förderung der Erziehung in der Familie

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.922,37	59.292,70	72.038,34	12.745,64
03 sonstige Transfereinzahlungen	7.577,30	9.500,00	6.887,05	-2.612,95
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.499,67	68.792,70	78.925,39	10.132,69
10 Personalauszahlungen	30,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59,20	6.000,00	376,80	-5.623,20
13 Transferauszahlungen	592.260,28	763.081,91	666.735,28	-96.346,63
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.565,70	3.000,00	2.508,60	-491,40
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	593.915,18	773.081,91	669.620,68	-103.461,23
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-522.415,51	-704.289,21	-590.695,29	113.593,92
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-522.415,51	-704.289,21	-590.695,29	113.593,92
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**36.33**

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.33 Hilfen zur Erziehung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.675,03	900,00	7.646,18	6.746,18
03 sonstige Transfererträge	214.697,94	190.000,00	237.102,39	47.102,39
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	302.681,82	300.000,00	215.653,02	-84.346,98
07 sonstige ordentliche Erträge	28.949,63	15.100,00	17.334,77	2.234,77
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	551.004,42	506.000,00	477.736,36	-28.263,64
11 Personalaufwendungen	1.467.681,96	1.657.400,00	1.664.609,21	7.209,21
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.467,75	46.900,00	40.174,60	-6.725,40
14 Abschreibungen	4.896,89	1.000,00	8.311,74	7.311,74
15 Transferaufwendungen	6.898.714,28	8.027.741,79	7.294.421,18	-733.320,61
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	549.898,63	357.566,34	209.682,59	-147.883,75
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.961.659,51	10.090.608,13	9.217.199,32	-873.408,81
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-8.410.655,09	-9.584.608,13	-8.739.462,96	845.145,17
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-8.410.655,09	-9.584.608,13	-8.739.462,96	845.145,17
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-8.410.655,09	-9.584.608,13	-8.739.462,96	845.145,17
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	6.499,82	6.499,82
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-8.410.655,09	-9.584.608,13	-8.732.963,14	851.644,99
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	4.675,03	900,00	14.146,00	13.246,00
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.896,89	-1.000,00	-8.311,74	-7.311,74

Teilfinanzrechnung 2022

36.33



Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.33 Hilfen zur Erziehung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfereinzahlungen	210.987,99	190.000,00	225.655,73	35.655,73
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	337.378,71	300.000,00	136.024,45	-163.975,55
07 sonstige Einzahlungen	10.955,66	15.100,00	29.486,15	14.386,15
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	559.322,36	505.100,00	391.166,33	-113.933,67
10 Personalauszahlungen	1.480.206,60	1.656.400,00	1.655.524,31	-875,69
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.367,75	46.900,00	40.274,60	-6.625,40
13 Transferauszahlungen	6.614.614,83	8.027.741,79	7.479.399,44	-548.342,35
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	364.167,51	357.566,34	234.342,54	-123.223,80
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.499.356,69	10.088.608,13	9.409.540,89	-679.067,24
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-7.940.034,33	-9.583.508,13	-9.018.374,56	565.133,57
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	4.212,60	4.212,60
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.264,24	16.416,07	14.994,07	-1.422,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.264,24	16.416,07	19.206,67	2.790,60
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-10.264,24	-16.416,07	-19.206,67	-2.790,60
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-7.950.298,57	-9.599.924,20	-9.037.581,23	562.342,97
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.33 Hilfen zur Erziehung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.264,24	16.416,07	19.206,67	2.790,60
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.264,24	-16.416,07	-19.206,67	-2.790,60

Teilergebnisrechnung 2022

36.34



Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.34

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Hilfen für junge Volljährige/Inobhutnahmen/Eingliederungshilfe nach SGB VIII

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfererträge	12.659,32	5.500,00	18.699,77	13.199,77
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	182.773,24	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.432,56	5.500,00	18.699,77	13.199,77
15 Transferaufwendungen	1.139.573,05	1.397.302,66	1.485.023,86	87.721,20
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	316.612,63	0,00	41.777,84	41.777,84
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.456.185,68	1.397.302,66	1.526.801,70	129.499,04
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.260.753,12	-1.391.802,66	-1.508.101,93	-116.299,27
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.260.753,12	-1.391.802,66	-1.508.101,93	-116.299,27
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.260.753,12	-1.391.802,66	-1.508.101,93	-116.299,27
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.260.753,12	-1.391.802,66	-1.508.101,93	-116.299,27
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

36.34



Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.34 Hilfen für junge Volljährige/Inobhutnahmen/Eingliederungshilfe nach SGB VIII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfereinzahlungen	12.539,17	5.500,00	18.864,25	13.364,25
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	182.773,24	182.773,24
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.539,17	5.500,00	201.637,49	196.137,49
13 Transferauszahlungen	1.239.815,13	1.397.302,66	1.619.969,77	222.667,11
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.239.815,13	1.397.302,66	1.619.969,77	222.667,11
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.227.275,96	-1.391.802,66	-1.418.332,28	-26.529,62
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.227.275,96	-1.391.802,66	-1.418.332,28	-26.529,62
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**36.35**
Produktbereich: 36
Produktgruppe: 36.35

 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft,
 Gerichtshilfen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	753,69	0,00	1.545,28	1.545,28
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.020,00	9.000,00	10.060,00	1.060,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.408,63	0,00	18.669,35	18.669,35
07 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	68,86	68,86
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.182,32	9.000,00	30.343,49	21.343,49
11 Personalaufwendungen	700.245,70	739.500,00	799.045,94	59.545,94
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	34.470,10	34.470,10
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.705,00	5.200,00	1.502,00	-3.698,00
14 Abschreibungen	753,70	0,00	1.545,28	1.545,28
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	43.610,14	41.700,00	42.524,68	824,68
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	747.314,54	786.400,00	879.088,00	92.688,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-731.132,22	-777.400,00	-848.744,51	-71.344,51
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-731.132,22	-777.400,00	-848.744,51	-71.344,51
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-731.132,22	-777.400,00	-848.744,51	-71.344,51
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-731.132,22	-777.400,00	-848.744,51	-71.344,51
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	753,69	0,00	1.545,28	1.545,28
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-753,70	0,00	-1.545,28	-1.545,28

Teilfinanzrechnung 2022

36.35



Teil A

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.35 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.020,00	9.000,00	10.060,00	1.060,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.408,63	0,00	18.738,21	18.738,21
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.428,63	9.000,00	28.798,21	19.798,21
10 Personalauszahlungen	698.890,16	738.900,00	747.812,84	8.912,84
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.705,00	5.200,00	1.182,00	-4.018,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	82.669,59	41.700,00	42.524,68	824,68
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	784.264,75	785.800,00	791.519,52	5.719,52
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-768.836,12	-776.800,00	-762.721,31	14.078,69
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.768,44	0,00	4.626,83	4.626,83
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.768,44	0,00	4.626,83	4.626,83
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-3.768,44	0,00	-4.626,83	-4.626,83
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-772.604,56	-776.800,00	-767.348,14	9.451,86
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 36.35 Adoptionsvermittlung, Beistandschaft, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Gerichtshilfen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.768,44	0,00	4.626,83	4.626,83
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.768,44	0,00	-4.626,83	-4.626,83

Teilergebnisrechnung 2022

41



Produktbereich: 41 Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	179.134,11	30.600,00	270.195,24	239.595,24
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.279,97	117.500,00	86.528,26	-30.971,74
07 sonstige ordentliche Erträge	60.209,50	0,00	21.531,90	21.531,90
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	363.623,58	148.100,00	378.255,40	230.155,40
11 Personalaufwendungen	2.083.454,53	2.036.400,00	1.937.908,94	-98.491,06
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.352,58	52.200,00	30.809,43	-21.390,57
14 Abschreibungen	7.927,99	4.800,00	10.984,60	6.184,60
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	15.894,37	16.000,00	9.235,89	-6.764,11
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.133.629,47	2.109.400,00	1.988.938,86	-120.461,14
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.770.005,89	-1.961.300,00	-1.610.683,46	350.616,54
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.770.005,89	-1.961.300,00	-1.610.683,46	350.616,54
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.770.005,89	-1.961.300,00	-1.610.683,46	350.616,54
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.208,34	22.000,00	16.256,47	-5.743,53
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.788.214,23	-1.983.300,00	-1.626.939,93	356.360,07
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	7.927,99	4.600,00	10.809,88	6.209,88
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-26.136,33	-26.800,00	-27.241,07	-441,07

Teilfinanzrechnung 2022

41



Teil A

Produktbereich: 41 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.060,00	26.000,00	269.531,48	243.531,48
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.958,86	117.500,00	95.027,84	-22.472,16
07 sonstige Einzahlungen	46.850,98	0,00	22.043,34	22.043,34
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	326.869,84	143.500,00	386.602,66	243.102,66
10 Personalauszahlungen	2.099.967,66	2.035.200,00	1.995.268,66	-39.931,34
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.632,00	52.200,00	33.390,15	-18.809,85
13 Transferauszahlungen	2.837,36	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	13.984,56	16.000,00	8.700,85	-7.299,15
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.139.421,58	2.103.400,00	2.037.359,66	-66.040,34
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.812.551,74	-1.959.900,00	-1.650.757,00	309.143,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	10.761,57	18.840,98	13.518,60	-5.322,38
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.761,57	20.840,98	13.518,60	-7.322,38
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-10.761,57	-20.840,98	-13.518,60	7.322,38
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.823.313,31	-1.980.740,98	-1.664.275,60	316.465,38
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 41 Gesundheitsdienste

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.761,57	20.840,98	13.518,60	-7.322,38
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.761,57	-20.840,98	-13.518,60	7.322,38

Teilergebnisrechnung 2022**41.40**

Produktbereich: 41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	178.349,90	30.200,00	269.589,29	239.389,29
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.001,17	77.500,00	56.294,16	-21.205,84
07 sonstige ordentliche Erträge	60.209,50	0,00	21.531,90	21.531,90
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	315.560,57	107.700,00	347.415,35	239.715,35
11 Personalaufwendungen	2.016.230,21	1.964.400,00	1.884.615,18	-79.784,82
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.174,79	50.700,00	30.809,43	-19.890,57
14 Abschreibungen	7.143,78	4.300,00	10.378,65	6.078,65
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	10.825,79	9.000,00	4.418,20	-4.581,80
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.059.374,57	2.028.400,00	1.930.221,46	-98.178,54
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.743.814,00	-1.920.700,00	-1.582.806,11	337.893,89
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.743.814,00	-1.920.700,00	-1.582.806,11	337.893,89
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.743.814,00	-1.920.700,00	-1.582.806,11	337.893,89
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.743.814,00	-1.920.700,00	-1.582.806,11	337.893,89
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	7.143,78	4.200,00	10.203,93	6.003,93
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-7.143,78	-4.300,00	-10.378,65	-6.078,65

Teilfinanzrechnung 2022

41.40



Teil A

Produktbereich: 41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.060,00	26.000,00	269.531,48	243.531,48
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.308,66	77.500,00	60.774,14	-16.725,86
07 sonstige Einzahlungen	46.850,98	0,00	22.043,34	22.043,34
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.219,64	103.500,00	352.348,96	248.848,96
10 Personalauszahlungen	2.032.743,34	1.963.200,00	1.941.974,90	-21.225,10
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.454,21	50.700,00	33.390,15	-17.309,85
13 Transferauszahlungen	2.837,36	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	8.332,54	9.000,00	4.499,05	-4.500,95
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.065.367,45	2.022.900,00	1.979.864,10	-43.035,90
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.783.147,81	-1.919.400,00	-1.627.515,14	291.884,86
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	9.750,07	17.340,98	13.518,60	-3.822,38
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.750,07	19.340,98	13.518,60	-5.822,38
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-9.750,07	-19.340,98	-13.518,60	5.822,38
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.792.897,88	-1.938.740,98	-1.641.033,74	297.707,24
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

41.40



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.750,07	19.340,98	13.518,60	-5.822,38
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-9.750,07	-19.340,98	-13.518,60	5.822,38

Teilergebnisrechnung 2022**41.42**
Produktbereich: 41
Produktgruppe: 41.42

 Gesundheitsdienste
 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Hausschlachtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	784,21	400,00	605,95	205,95
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.278,80	40.000,00	30.234,10	-9.765,90
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.063,01	40.400,00	30.840,05	-9.559,95
11 Personalaufwendungen	67.224,32	72.000,00	53.293,76	-18.706,24
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.177,79	1.500,00	0,00	-1.500,00
14 Abschreibungen	784,21	500,00	605,95	105,95
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	5.068,58	7.000,00	4.817,69	-2.182,31
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.254,90	81.000,00	58.717,40	-22.282,60
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-26.191,89	-40.600,00	-27.877,35	12.722,65
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-26.191,89	-40.600,00	-27.877,35	12.722,65
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-26.191,89	-40.600,00	-27.877,35	12.722,65
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.208,34	22.000,00	16.256,47	-5.743,53
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-44.400,23	-62.600,00	-44.133,82	18.466,18
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	784,21	400,00	605,95	205,95
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-18.992,55	-22.500,00	-16.862,42	5.637,58

Teilfinanzrechnung 2022

41.42



Teil A

Produktbereich: 41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 41.42 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Hausschlachtungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.650,20	40.000,00	34.253,70	-5.746,30
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.650,20	40.000,00	34.253,70	-5.746,30
10 Personalauszahlungen	67.224,32	72.000,00	53.293,76	-18.706,24
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.177,79	1.500,00	0,00	-1.500,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.652,02	7.000,00	4.201,80	-2.798,20
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	74.054,13	80.500,00	57.495,56	-23.004,44
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-29.403,93	-40.500,00	-23.241,86	17.258,14
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.011,50	1.500,00	0,00	-1.500,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.011,50	1.500,00	0,00	-1.500,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.011,50	-1.500,00	0,00	1.500,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-30.415,43	-42.000,00	-23.241,86	18.758,14
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 41.42 Maßnahmen der Gesundheitspflege - Hausschlachtungen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.011,50	1.500,00	0,00	-1.500,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.011,50	-1.500,00	0,00	1.500,00

Teilergebnisrechnung 2022

42



Produktbereich: 42 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
07 sonstige ordentliche Erträge	11.392,00	732,00	1.532,00	800,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.392,00	732,00	1.532,00	800,00
15 Transferaufwendungen	126.351,73	96.940,00	96.935,73	-4,27
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.351,73	96.940,00	96.935,73	-4,27
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-114.959,73	-96.208,00	-95.403,73	804,27
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-114.959,73	-96.208,00	-95.403,73	804,27
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-114.959,73	-96.208,00	-95.403,73	804,27
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-114.959,73	-96.208,00	-95.403,73	804,27
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

42



Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.084,00	732,00	1.964,00	1.232,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.084,00	732,00	1.964,00	1.232,00
13 Transferauszahlungen	125.993,11	96.940,00	87.973,66	-8.966,34
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.993,11	96.940,00	87.973,66	-8.966,34
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-115.909,11	-96.208,00	-86.009,66	10.198,34
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-115.909,11	-96.208,00	-86.009,66	10.198,34
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

42.10



Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.10 Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
07 sonstige ordentliche Erträge	11.392,00	732,00	1.532,00	800,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.392,00	732,00	1.532,00	800,00
15 Transferaufwendungen	126.351,73	96.940,00	96.935,73	-4,27
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.351,73	96.940,00	96.935,73	-4,27
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-114.959,73	-96.208,00	-95.403,73	804,27
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-114.959,73	-96.208,00	-95.403,73	804,27
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-114.959,73	-96.208,00	-95.403,73	804,27
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-114.959,73	-96.208,00	-95.403,73	804,27
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

42.10



Teil A

Produktbereich: 42 Sportförderung
Produktgruppe: 42.10 Förderung des Sports

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.084,00	732,00	1.964,00	1.232,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.084,00	732,00	1.964,00	1.232,00
13 Transferauszahlungen	125.993,11	96.940,00	87.973,66	-8.966,34
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.993,11	96.940,00	87.973,66	-8.966,34
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-115.909,11	-96.208,00	-86.009,66	10.198,34
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-115.909,11	-96.208,00	-86.009,66	10.198,34
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

51



Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	709.823,48	2.550.000,00	17.287.747,19	14.737.747,19
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	341.816,57	254.000,00	297.727,72	43.727,72
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	51.896,74	10.100,00	63.857,79	53.757,79
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.784.495,52	1.844.600,00	1.792.251,46	-52.348,54
07 sonstige ordentliche Erträge	7.463,30	0,00	555,83	555,83
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.895.495,61	4.658.700,00	19.442.139,99	14.783.439,99
11 Personalaufwendungen	2.944.969,94	2.900.600,00	2.907.796,01	7.196,01
12 Versorgungsaufwendungen	27.720,15	0,00	58.143,14	58.143,14
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.876.396,50	58.923.217,31	19.249.683,92	-39.673.533,39
14 Abschreibungen	73.326,40	31.900,00	71.986,61	40.086,61
15 Transferaufwendungen	353.877,07	4.660.676,27	208.484,23	-4.452.192,04
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	40.346,68	339.800,00	40.137,70	-299.662,30
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.316.636,74	66.856.193,58	22.536.231,61	-44.319.961,97
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-3.421.141,13	-62.197.493,58	-3.094.091,62	59.103.401,96
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.421.141,13	-62.197.493,58	-3.094.091,62	59.103.401,96
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.421.141,13	-62.197.493,58	-3.094.091,62	59.103.401,96
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.774,71	3.700,00	17.101,60	13.401,60
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.349,40	56.300,00	110.244,33	53.944,33
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.473.715,82	-62.250.093,58	-3.187.234,35	59.062.859,23
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	89.101,11	35.300,00	88.973,24	53.673,24
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-141.675,80	-88.200,00	-182.230,94	-94.030,94

Teilfinanzrechnung 2022

51

**Teil A**

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	348.200,00	2.518.400,00	514.034,38	-2.004.365,62
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	322.865,40	254.000,00	317.051,34	63.051,34
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	52.465,54	10.100,00	64.063,83	53.963,83
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.784.865,52	1.827.900,00	1.792.285,79	-35.614,21
07 sonstige Einzahlungen	3.340,75	0,00	4.251,05	4.251,05
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.511.737,21	4.610.400,00	2.691.686,39	-1.918.713,61
10 Personalauszahlungen	2.917.858,55	2.898.900,00	2.851.493,12	-47.406,88
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.091.240,28	58.923.217,31	18.848.564,66	-40.074.652,65
13 Transferauszahlungen	184.682,78	4.660.676,27	406.560,99	-4.254.115,28
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	35.196,76	339.800,00	45.906,48	-293.893,52
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.228.978,37	66.822.593,58	22.152.525,25	-44.670.068,33
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-2.717.241,16	-62.212.193,58	-19.460.838,86	42.751.354,72
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.483,88	72.600,00	66.926,94	-5.673,06
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.483,88	72.600,00	66.926,94	-5.673,06
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.326,55	23.400,00	0,00	-23.400,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	14.539,45	60.805,32	26.912,07	-33.893,25
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.866,00	84.205,32	26.912,07	-57.293,25
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	3.617,88	-11.605,32	40.014,87	51.620,19
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.713.623,28	-62.223.798,90	-19.420.823,99	42.802.974,91
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.483,88	72.600,00	66.926,94	-5.673,06
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.866,00	84.205,32	26.912,07	-57.293,25
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.617,88	-11.605,32	40.014,87	51.620,19

Teilergebnisrechnung 2022**51.10**
Produktbereich: 51
Produktgruppe: 51.10

 Räumliche Planung und Entwicklung
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	636.782,47	2.318.400,00	17.216.526,08	14.898.126,08
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.389,40	16.700,00	5.999,40	-10.700,60
07 sonstige ordentliche Erträge	1.695,55	0,00	0,00	0,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	645.867,42	2.335.100,00	17.222.525,48	14.887.425,48
11 Personalaufwendungen	965.193,45	815.100,00	953.103,35	138.003,35
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.861.252,28	58.484.072,22	19.172.480,43	-39.311.591,79
14 Abschreibungen	285,39	100,00	765,50	665,50
15 Transferaufwendungen	351.298,54	4.611.676,27	187.352,09	-4.424.324,18
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	9.360,99	286.400,00	9.644,87	-276.755,13
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.187.390,65	64.197.348,49	20.323.346,24	-43.874.002,25
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-3.541.523,23	-61.862.248,49	-3.100.820,76	58.761.427,73
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.541.523,23	-61.862.248,49	-3.100.820,76	58.761.427,73
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.541.523,23	-61.862.248,49	-3.100.820,76	58.761.427,73
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.751,71	0,00	17.101,60	17.101,60
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.528.771,52	-61.862.248,49	-3.083.719,16	58.778.529,33
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	13.037,10	0,00	17.752,13	17.752,13
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-285,39	-100,00	-765,50	-665,50

Teilfinanzrechnung 2022

51.10



Teil A

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	348.200,00	2.318.400,00	514.034,38	-1.804.365,62
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.389,40	0,00	5.999,40	5.999,40
07 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.695,55	1.695,55
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	355.589,40	2.318.400,00	521.729,33	-1.796.670,67
10 Personalauszahlungen	967.398,34	814.600,00	962.933,08	148.333,08
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.076.091,28	58.484.072,22	18.833.447,95	-39.650.624,27
13 Transferauszahlungen	181.998,54	4.611.676,27	385.428,85	-4.226.247,42
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	10.156,44	286.400,00	9.842,69	-276.557,31
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.235.644,60	64.196.748,49	20.191.652,57	-44.005.095,92
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-2.880.055,20	-61.878.348,49	-19.669.923,24	42.208.425,25
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	888,93	12.758,65	2.780,97	-9.977,68
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	888,93	12.758,65	2.780,97	-9.977,68
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-888,93	-12.758,65	-2.780,97	9.977,68
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-2.880.944,13	-61.891.107,14	-19.672.704,21	42.218.402,93
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	888,93	12.758,65	2.780,97	-9.977,68
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-888,93	-12.758,65	-2.780,97	9.977,68

Teilergebnisrechnung 2022**51.11**
Produktbereich: 51
Produktgruppe: 51.11

 Räumliche Planung und Entwicklung
 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Kataster

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.041,01	231.600,00	71.221,11	-160.378,89
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	341.816,57	254.000,00	297.727,72	43.727,72
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	51.896,74	10.100,00	63.857,79	53.757,79
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777.106,12	1.827.900,00	1.786.252,06	-41.647,94
07 sonstige ordentliche Erträge	5.767,75	0,00	555,83	555,83
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.249.628,19	2.323.600,00	2.219.614,51	-103.985,49
11 Personalaufwendungen	1.979.776,49	2.085.500,00	1.954.692,66	-130.807,34
12 Versorgungsaufwendungen	27.720,15	0,00	58.143,14	58.143,14
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.144,22	439.145,09	77.203,49	-361.941,60
14 Abschreibungen	73.041,01	31.800,00	71.221,11	39.421,11
15 Transferaufwendungen	2.578,53	49.000,00	21.132,14	-27.867,86
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	30.985,69	53.400,00	30.492,83	-22.907,17
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.129.246,09	2.658.845,09	2.212.885,37	-445.959,72
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	120.382,10	-335.245,09	6.729,14	341.974,23
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	120.382,10	-335.245,09	6.729,14	341.974,23
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	120.382,10	-335.245,09	6.729,14	341.974,23
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.023,00	3.700,00	0,00	-3.700,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.349,40	56.300,00	110.244,33	53.944,33
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	55.055,70	-387.845,09	-103.515,19	284.329,90
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	76.064,01	35.300,00	71.221,11	35.921,11
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-141.390,41	-88.100,00	-181.465,44	-93.365,44

Teilfinanzrechnung 2022**51.11****Teil A**

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.11 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Kataster

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	322.865,40	254.000,00	317.051,34	63.051,34
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	52.465,54	10.100,00	64.063,83	53.963,83
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777.476,12	1.827.900,00	1.786.286,39	-41.613,61
07 sonstige Einzahlungen	3.340,75	0,00	2.555,50	2.555,50
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.156.147,81	2.292.000,00	2.169.957,06	-122.042,94
10 Personalauszahlungen	1.950.460,21	2.084.300,00	1.888.560,04	-195.739,96
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.149,00	439.145,09	15.116,71	-424.028,38
13 Transferauszahlungen	2.684,24	49.000,00	21.132,14	-27.867,86
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	25.040,32	53.400,00	36.063,79	-17.336,21
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.993.333,77	2.625.845,09	1.960.872,68	-664.972,41
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	162.814,04	-333.845,09	209.084,38	542.929,47
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	32.483,88	72.600,00	66.926,94	-5.673,06
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.483,88	72.600,00	66.926,94	-5.673,06
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	14.326,55	23.400,00	0,00	-23.400,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	13.650,52	48.046,67	24.131,10	-23.915,57
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.977,07	71.446,67	24.131,10	-47.315,57
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	4.506,81	1.153,33	42.795,84	41.642,51
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	167.320,85	-332.691,76	251.880,22	584.571,98
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

51.11



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe: 51.11 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Kataster

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.483,88	72.600,00	66.926,94	-5.673,06
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.977,07	71.446,67	24.131,10	-47.315,57
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.506,81	1.153,33	42.795,84	41.642,51

Teilergebnisrechnung 2022

52



Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.665,51	2.157,30	7.080,11	4.922,81
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.122.148,62	1.233.000,00	1.652.480,68	419.480,68
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.509,58	10.500,00	52.622,29	42.122,29
07 sonstige ordentliche Erträge	151.494,74	7.800,00	126.707,20	118.907,20
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.319.818,45	1.255.957,30	1.838.890,28	582.932,98
11 Personalaufwendungen	1.572.193,14	1.889.200,00	1.476.398,00	-412.802,00
12 Versorgungsaufwendungen	-13.510,73	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.951,49	120.462,98	53.350,33	-67.112,65
14 Abschreibungen	4.665,51	1.500,00	5.994,27	4.494,27
15 Transferaufwendungen	60.726,50	57.250,00	52.250,00	-5.000,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	26.272,87	39.789,43	35.111,74	-4.677,69
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.693.298,78	2.108.202,41	1.623.104,34	-485.098,07
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	626.519,67	-852.245,11	215.785,94	1.068.031,05
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	626.519,67	-852.245,11	215.785,94	1.068.031,05
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	626.519,67	-852.245,11	215.785,94	1.068.031,05
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	800,00	0,00	-800,00
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	230,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	626.289,67	-851.445,11	215.785,94	1.067.231,05
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	4.665,51	2.100,00	5.994,27	3.894,27
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.895,51	-1.500,00	-5.994,27	-4.494,27

Teilfinanzrechnung 2022

52

**Teil A**

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	857,30	1.085,84	228,54
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.067.822,20	1.233.000,00	1.757.267,71	524.267,71
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.019,15	27.200,00	52.154,57	24.954,57
07 sonstige Einzahlungen	81.865,87	7.800,00	82.311,66	74.511,66
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.189.707,22	1.271.357,30	1.892.819,78	621.462,48
10 Personalauszahlungen	1.575.673,16	1.888.100,00	1.496.638,77	-391.461,23
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.865,20	120.462,98	55.820,18	-64.642,80
13 Transferauszahlungen	55.976,50	57.250,00	28.750,00	-28.500,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.763,56	39.789,43	5.546,25	-34.243,18
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.715.278,42	2.105.602,41	1.586.755,20	-518.847,21
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	474.428,80	-834.245,11	306.064,58	1.140.309,69
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	19.293,87	19.293,87
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	19.293,87	19.293,87
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	15.863,10	14.863,10	-1.000,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	5.085,67	27.823,39	8.703,72	-19.119,67
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.085,67	43.686,49	23.566,82	-20.119,67
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-5.085,67	-43.686,49	-4.272,95	39.413,54
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	469.343,13	-877.931,60	301.791,63	1.179.723,23
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	19.293,87	19.293,87
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.085,67	43.686,49	23.566,82	-20.119,67
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.085,67	-43.686,49	-4.272,95	39.413,54

Teilergebnisrechnung 2022**52.10**

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.10 Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.655,43	800,00	3.609,43	2.809,43
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.119.708,86	1.215.000,00	1.631.722,76	416.722,76
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.439,18	10.000,00	25.627,45	15.627,45
07 sonstige ordentliche Erträge	122.206,29	5.800,00	67.553,60	61.753,60
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.267.009,76	1.231.600,00	1.728.513,24	496.913,24
11 Personalaufwendungen	1.192.986,28	1.486.600,00	1.118.578,69	-368.021,31
12 Versorgungsaufwendungen	-13.510,73	0,00	0,00	0,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.877,11	69.805,68	45.366,91	-24.438,77
14 Abschreibungen	2.655,43	900,00	3.609,43	2.709,43
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	8.196,87	16.100,00	24.443,61	8.343,61
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.220.204,96	1.573.405,68	1.191.998,64	-381.407,04
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	1.046.804,80	-341.805,68	536.514,60	878.320,28
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	1.046.804,80	-341.805,68	536.514,60	878.320,28
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	1.046.804,80	-341.805,68	536.514,60	878.320,28
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	800,00	0,00	-800,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	1.046.804,80	-341.005,68	536.514,60	877.520,28
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.655,43	1.600,00	3.609,43	2.009,43
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.655,43	-900,00	-3.609,43	-2.709,43

Teilfinanzrechnung 2022**52.10****Teil A**

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.10 Bau- und Grundstücksordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.062.732,77	1.215.000,00	1.754.831,99	539.831,99
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.274,41	26.700,00	23.952,05	-2.747,95
07 sonstige Einzahlungen	49.048,92	5.800,00	33.733,16	27.933,16
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.135.056,10	1.247.500,00	1.812.517,20	565.017,20
10 Personalauszahlungen	1.200.647,95	1.485.600,00	1.142.454,46	-343.145,54
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.054,22	69.805,68	49.189,80	-20.615,88
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.266,40	16.100,00	2.955,73	-13.144,27
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.228.968,57	1.571.505,68	1.194.599,99	-376.905,69
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	906.087,53	-324.005,68	617.917,21	941.922,89
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	19.293,87	19.293,87
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	19.293,87	19.293,87
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	14.863,10	14.863,10	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.239,46	13.294,94	4.941,58	-8.353,36
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.239,46	28.158,04	19.804,68	-8.353,36
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-3.239,46	-28.158,04	-510,81	27.647,23
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	902.848,07	-352.163,72	617.406,40	969.570,12
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.10 Bau- und Grundstücksordnung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	19.293,87	19.293,87
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.239,46	28.158,04	19.804,68	-8.353,36
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.239,46	-28.158,04	-510,81	27.647,23

Teilergebnisrechnung 2022**52.30**

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.30 Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.010,08	1.357,30	3.470,68	2.113,38
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.439,76	18.000,00	20.757,92	2.757,92
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.070,40	500,00	26.994,84	26.494,84
07 sonstige ordentliche Erträge	29.288,45	2.000,00	59.153,60	57.153,60
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.808,69	24.357,30	110.377,04	86.019,74
11 Personalaufwendungen	379.206,86	402.600,00	357.819,31	-44.780,69
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.074,38	50.657,30	7.983,42	-42.673,88
14 Abschreibungen	2.010,08	600,00	2.384,84	1.784,84
15 Transferaufwendungen	60.726,50	57.250,00	52.250,00	-5.000,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	18.076,00	23.689,43	10.668,13	-13.021,30
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	473.093,82	534.796,73	431.105,70	-103.691,03
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-420.285,13	-510.439,43	-320.728,66	189.710,77
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-420.285,13	-510.439,43	-320.728,66	189.710,77
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-420.285,13	-510.439,43	-320.728,66	189.710,77
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	230,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-420.515,13	-510.439,43	-320.728,66	189.710,77
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.010,08	500,00	2.384,84	1.884,84
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.240,08	-600,00	-2.384,84	-1.784,84

Teilfinanzrechnung 2022

52.30



Teil A

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.30 Denkmalschutz und -pflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	857,30	1.085,84	228,54
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.089,43	18.000,00	2.435,72	-15.564,28
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.744,74	500,00	28.202,52	27.702,52
07 sonstige Einzahlungen	32.816,95	2.000,00	48.578,50	46.578,50
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	54.651,12	23.857,30	80.302,58	56.445,28
10 Personalauszahlungen	375.025,21	402.500,00	354.184,31	-48.315,69
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.810,98	50.657,30	6.630,38	-44.026,92
13 Transferauszahlungen	55.976,50	57.250,00	28.750,00	-28.500,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	16.497,16	23.689,43	2.590,52	-21.098,91
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.309,85	534.096,73	392.155,21	-141.941,52
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-431.658,73	-510.239,43	-311.852,63	198.386,80
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.846,21	14.528,45	3.762,14	-10.766,31
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.846,21	15.528,45	3.762,14	-11.766,31
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.846,21	-15.528,45	-3.762,14	11.766,31
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-433.504,94	-525.767,88	-315.614,77	210.153,11
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 52 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 52.30 Denkmalschutz und -pflege

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.846,21	15.528,45	3.762,14	-11.766,31
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.846,21	-15.528,45	-3.762,14	11.766,31

Teilergebnisrechnung 2022

53



Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.834,99	48.400,00	55.932,87	7.532,87
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.362.741,24	5.383.500,00	5.496.939,52	113.439,52
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.402.295,81	1.110.000,00	1.510.067,00	400.067,00
07 sonstige ordentliche Erträge	455.726,86	359.200,00	547.469,32	188.269,32
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.272.598,90	6.901.100,00	7.610.408,71	709.308,71
11 Personalaufwendungen	1.050.187,20	1.126.900,00	945.330,17	-181.569,83
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	38.791,81	38.791,81
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.166.897,47	1.687.043,95	1.515.629,57	-171.414,38
14 Abschreibungen	143.415,10	130.500,00	162.185,75	31.685,75
15 Transferaufwendungen	138.977,49	163.800,00	146.662,04	-17.137,96
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.886.624,03	5.038.205,98	5.686.959,48	648.753,50
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.386.101,29	8.146.449,93	8.495.558,82	349.108,89
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-113.502,39	-1.245.349,93	-885.150,11	360.199,82
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	272.400,00	284.628,51	429.880,00	145.251,49
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.107,30	68.028,51	68.028,51	0,00
21 = Finanzergebnis	229.292,70	216.600,00	361.851,49	145.251,49
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	115.790,31	-1.028.749,93	-523.298,62	505.451,31
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	115.790,31	-1.028.749,93	-523.298,62	505.451,31
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	680.493,61	782.300,00	665.198,30	-117.101,70
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	771.122,69	852.800,00	759.276,65	-93.523,35
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	25.161,23	-1.099.249,93	-617.376,97	481.872,96
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	749.250,81	837.500,00	741.294,09	-96.205,91
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-914.537,79	-983.300,00	-921.462,40	61.837,60

Teilfinanzrechnung 2022

53

**Teil A**

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.409.166,79	5.383.500,00	5.485.623,54	102.123,54
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.294.946,84	1.110.000,00	1.430.957,43	320.957,43
07 sonstige Einzahlungen	11.533,36	2.000,00	9.546,87	7.546,87
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	272.400,00	284.628,51	429.880,00	145.251,49
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.988.046,99	6.780.128,51	7.356.007,84	575.879,33
10 Personalauszahlungen	1.043.476,95	1.126.100,00	937.164,87	-188.935,13
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.089.561,10	3.187.043,95	1.487.364,94	-1.699.679,01
13 Transferauszahlungen	138.977,49	163.800,00	146.662,04	-17.137,96
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.691.367,67	4.564.334,49	3.384.277,23	-1.180.057,26
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.963.383,21	9.041.278,44	5.955.469,08	-3.085.809,36
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	1.024.663,78	-2.261.149,93	1.400.538,76	3.661.688,69
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	88.962,15	38.884,25	40.524,42	1.640,17
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.962,15	38.884,25	40.524,42	1.640,17
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	511.190,92	2.048.285,05	55.468,17	-1.992.816,88
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.290,66	0,00	-2.290,66
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	219,00	0,00	1.819,04	1.819,04
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	85.926,41	40.902,05	33.544,60	-7.357,45
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	597.336,33	2.091.477,76	90.831,81	-2.000.645,95
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-508.374,18	-2.052.593,51	-50.307,39	2.002.286,12
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	516.289,60	-4.313.743,44	1.350.231,37	5.663.974,81
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich
	2021	2022	2022	fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4

Maßnahme: SAV-0000005
Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.281,64	1.992.693,07	16.559,40	-1.976.133,67
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.281,64	1.992.693,07	16.559,40	-1.976.133,67
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-62.281,64	-1.992.693,07	-16.559,40	1.976.133,67

Maßnahme: SAV-0000062
Grundstücks- und Gebäudeerwerb

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.573,25	0,00	148,75	148,75
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	219,00	0,00	1.819,04	1.819,04
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.792,25	0,00	1.967,79	1.967,79
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.792,25	0,00	-1.967,79	-1.967,79

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich
	2021	2022	2022	fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	88.962,15	38.884,25	40.524,42	1.640,17
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	530.262,44	98.784,69	72.304,62	-26.480,07
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-441.300,29	-59.900,44	-31.780,20	28.120,24

Teilergebnisrechnung 2022

53.51



Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.51 Kombinierte Versorgung - PVU

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	212.400,00	189.634,76	254.880,00	65.245,24
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	33.612,30	40.334,76	40.334,76	0,00
21 = Finanzergebnis	178.787,70	149.300,00	214.545,24	65.245,24
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	178.787,70	149.300,00	214.545,24	65.245,24
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	178.787,70	149.300,00	214.545,24	65.245,24
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	178.787,70	149.300,00	214.545,24	65.245,24
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

53.51



Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.51 Kombinierte Versorgung - PVU

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	212.400,00	189.634,76	254.880,00	65.245,24
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	212.400,00	189.634,76	254.880,00	65.245,24
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	33.612,30	40.334,76	40.334,76	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.612,30	40.334,76	40.334,76	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	178.787,70	149.300,00	214.545,24	65.245,24
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	178.787,70	149.300,00	214.545,24	65.245,24
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**53.70**

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.70 Abfallwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	408,19	0,00	2.055,31	2.055,31
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.464,13	33.500,00	43.790,58	10.290,58
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.231,67	18.200,00	32.361,60	14.161,60
07 sonstige ordentliche Erträge	-15.480,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.304,27	52.700,00	78.207,49	25.507,49
11 Personalaufwendungen	1.050.187,20	1.126.900,00	945.330,17	-181.569,83
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	38.791,81	38.791,81
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.154,12	51.135,01	22.839,61	-28.295,40
14 Abschreibungen	408,20	0,00	2.055,31	2.055,31
15 Transferaufwendungen	21.316,08	43.100,00	30.738,07	-12.361,93
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	142.096,63	208.245,94	46.073,86	-162.172,08
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.278.162,23	1.429.380,95	1.085.828,83	-343.552,12
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.284.466,50	-1.376.680,95	-1.007.621,34	369.059,61
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	60.000,00	94.993,75	175.000,00	80.006,25
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.495,00	27.693,75	27.693,75	0,00
21 = Finanzergebnis	50.505,00	67.300,00	147.306,25	80.006,25
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.233.961,50	-1.309.380,95	-860.315,09	449.065,86
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.233.961,50	-1.309.380,95	-860.315,09	449.065,86
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	680.493,61	782.300,00	665.198,30	-117.101,70
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-553.467,89	-527.080,95	-195.116,79	331.964,16
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	680.901,80	782.300,00	667.253,61	-115.046,39
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-408,20	0,00	-2.055,31	-2.055,31

Teilfinanzrechnung 2022

53.70



Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.70 Abfallwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.111,06	33.500,00	20.875,55	-12.624,45
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.922,43	18.200,00	35.670,84	17.470,84
07 sonstige Einzahlungen	1.000,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	60.000,00	94.993,75	175.000,00	80.006,25
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.033,49	147.693,75	231.546,39	83.852,64
10 Personalauszahlungen	1.043.476,95	1.126.100,00	937.164,87	-188.935,13
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	50.375,10	1.551.135,01	35.564,35	-1.515.570,66
13 Transferauszahlungen	21.316,08	43.100,00	30.738,07	-12.361,93
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	87.194,51	235.939,69	147.659,95	-88.279,74
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.202.362,64	2.956.274,70	1.151.127,24	-1.805.147,46
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.089.329,15	-2.808.580,95	-919.580,85	1.889.000,10
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	2.290,66	0,00	-2.290,66
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.390,91	13.900,00	5.379,36	-8.520,64
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.390,91	16.190,66	5.379,36	-10.811,30
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.390,91	-16.190,66	-5.379,36	10.811,30
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.090.720,06	-2.824.771,61	-924.960,21	1.899.811,40
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.70 Abfallwirtschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.390,91	16.190,66	5.379,36	-10.811,30
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.390,91	-16.190,66	-5.379,36	10.811,30

Teilergebnisrechnung 2022**53.71**

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.71 Müllabfuhr

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.659,96	33.600,00	33.659,96	59,96
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.386.205,37	5.350.000,00	5.453.148,94	103.148,94
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.269.038,02	967.000,00	1.397.186,62	430.186,62
07 sonstige ordentliche Erträge	467.541,77	357.200,00	545.546,32	188.346,32
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.156.445,12	6.707.800,00	7.429.541,84	721.741,84
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.095.548,61	1.625.908,94	1.484.335,07	-141.573,87
14 Abschreibungen	125.240,06	115.600,00	139.912,84	24.312,84
15 Transferaufwendungen	117.661,41	120.700,00	115.923,97	-4.776,03
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	4.515.822,13	4.581.560,04	5.440.119,46	858.559,42
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.854.272,21	6.443.768,98	7.180.291,34	736.522,36
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	1.302.172,91	264.031,02	249.250,50	-14.780,52
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	1.302.172,91	264.031,02	249.250,50	-14.780,52
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	1.302.172,91	264.031,02	249.250,50	-14.780,52
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	746.200,38	834.600,00	734.307,94	-100.292,06
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	555.972,53	-570.568,98	-485.057,44	85.511,54
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	50.582,17	40.400,00	53.822,88	13.422,88
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-871.440,44	-950.200,00	-874.220,78	75.979,22

Teilfinanzrechnung 2022

53.71



Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.71 Müllabfuhr

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.386.055,73	5.350.000,00	5.464.747,99	114.747,99
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.164.998,29	967.000,00	1.342.803,10	375.803,10
07 sonstige Einzahlungen	6.868,27	0,00	9.546,87	9.546,87
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.557.922,29	6.317.000,00	6.817.097,96	500.097,96
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.031.705,66	1.625.908,94	1.451.638,89	-174.270,05
13 Transferauszahlungen	117.661,41	120.700,00	115.923,97	-4.776,03
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.341.290,25	4.039.660,04	2.992.987,92	-1.046.672,12
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.490.657,32	5.786.268,98	4.560.550,78	-1.225.718,20
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	2.067.264,97	530.731,02	2.256.547,18	1.725.816,16
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	62.362,15	12.584,25	14.224,42	1.640,17
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.362,15	12.584,25	14.224,42	1.640,17
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	506.805,76	1.992.693,07	17.404,81	-1.975.288,26
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	219,00	0,00	1.819,04	1.819,04
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	84.535,50	27.002,05	28.165,24	1.163,19
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	591.560,26	2.019.695,12	47.389,09	-1.972.306,03
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-529.198,11	-2.007.110,87	-33.164,67	1.973.946,20
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	1.538.066,86	-1.476.379,85	2.223.382,51	3.699.762,36
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.71 Müllabfuhr

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022		2022	
	in EUR				
	1	2		3	4

Maßnahme: SAV-00000005
Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.281,64	1.992.693,07		16.559,40	-1.976.133,67
13 - Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00		0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	62.281,64	1.992.693,07		16.559,40	-1.976.133,67
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-62.281,64	-1.992.693,07		-16.559,40	1.976.133,67

Maßnahme: SAV-00000062
Grundstücks- und Gebäudeerwerb

08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.573,25	0,00		148,75	148,75
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	219,00	0,00		1.819,04	1.819,04
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.792,25	0,00		1.967,79	1.967,79
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-4.792,25	0,00		-1.967,79	-1.967,79

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022		2022	
	in EUR				
	1	2		3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.362,15	12.584,25		14.224,42	1.640,17
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	524.486,37	27.002,05		28.861,90	1.859,85
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-462.124,22	-14.417,80		-14.637,48	-219,68

Teilergebnisrechnung 2022

53.72



Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.72 Tierkörperbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	126.211,20	140.000,00	117.989,19	-22.010,81
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.211,20	140.000,00	117.989,19	-22.010,81
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-126.211,20	-140.000,00	-117.989,19	22.010,81
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-126.211,20	-140.000,00	-117.989,19	22.010,81
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-126.211,20	-140.000,00	-117.989,19	22.010,81
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-126.211,20	-140.000,00	-117.989,19	22.010,81
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

53.72



Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.72 Tierkörperbeseitigung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
09 <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	126.776,54	140.000,00	120.517,63	-19.482,37
15 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	126.776,54	140.000,00	120.517,63	-19.482,37
16 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 .J. 15)</i>	-126.776,54	-140.000,00	-120.517,63	19.482,37
24 = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit (24 .J. 32)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = <i>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</i>	-126.776,54	-140.000,00	-120.517,63	19.482,37
38 = <i>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = <i>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = <i>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022**53.73**

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.73 Duale System Deutschland (DSD)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.766,84	14.800,00	20.217,60	5.417,60
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.026,12	124.800,00	80.518,78	-44.281,22
07 sonstige ordentliche Erträge	3.665,09	1.000,00	1.923,00	923,00
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	122.458,05	140.600,00	102.659,38	-37.940,62
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.194,74	10.000,00	8.454,89	-1.545,11
14 Abschreibungen	17.766,84	14.900,00	20.217,60	5.317,60
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	102.494,07	108.400,00	82.776,97	-25.623,03
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.455,65	133.300,00	111.449,46	-21.850,54
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-4.997,60	7.300,00	-8.790,08	-16.090,08
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-4.997,60	7.300,00	-8.790,08	-16.090,08
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-4.997,60	7.300,00	-8.790,08	-16.090,08
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	24.922,31	18.200,00	24.968,71	6.768,71
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-29.919,91	-10.900,00	-33.758,79	-22.858,79
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	17.766,84	14.800,00	20.217,60	5.417,60
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-42.689,15	-33.100,00	-45.186,31	-12.086,31

Teilfinanzrechnung 2022

53.73



Teil A

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.73 Duale System Deutschland (DSD)

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.026,12	124.800,00	52.483,49	-72.316,51
07 sonstige Einzahlungen	3.665,09	1.000,00	0,00	-1.000,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.691,21	125.800,00	52.483,49	-73.316,51
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.480,34	10.000,00	161,70	-9.838,30
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	102.494,07	108.400,00	82.776,97	-25.623,03
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.974,41	118.400,00	82.938,67	-35.461,33
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-5.283,20	7.400,00	-30.455,18	-37.855,18
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.600,00	26.300,00	26.300,00	0,00
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.600,00	26.300,00	26.300,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.385,16	55.591,98	38.063,36	-17.528,62
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.385,16	55.591,98	38.063,36	-17.528,62
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	22.214,84	-29.291,98	-11.763,36	17.528,62
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	16.931,64	-21.891,98	-42.218,54	-20.326,56
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

53.73



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 53.73 Duale System Deutschland (DSD)

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	26.600,00	26.300,00	26.300,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.385,16	55.591,98	38.063,36	-17.528,62
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	22.214,84	-29.291,98	-11.763,36	17.528,62

Teilergebnisrechnung 2022

54



Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.211.921,09	4.573.819,32	5.552.879,76	979.060,44
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.366,51	48.000,00	48.897,60	897,60
07 sonstige ordentliche Erträge	301.886,78	166.062,88	177.791,71	11.728,83
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.563.174,38	4.787.882,20	5.779.569,07	991.686,87
11 Personalaufwendungen	108.830,65	119.800,00	120.809,46	1.009,46
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.048,44	190.159,82	188.659,82	-1.500,00
14 Abschreibungen	1.766.804,20	1.521.000,00	1.825.167,88	304.167,88
15 Transferaufwendungen	11.000.678,61	12.165.966,18	11.689.957,91	-476.008,27
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	230.950,21	105.584,40	53.835,31	-51.749,09
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.268.312,11	14.102.510,40	13.878.430,38	-224.080,02
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-7.705.137,73	-9.314.628,20	-8.098.861,31	1.215.766,89
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	450.000,00	282.000,00	0,00	-282.000,00
21 = Finanzergebnis	450.000,00	282.000,00	0,00	-282.000,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-7.255.137,73	-9.032.628,20	-8.098.861,31	933.766,89
23 außerordentliche Erträge	409,25	0,00	182.745,40	182.745,40
24 - außerordentliche Aufwendungen	2.127,11	0,00	275,00	275,00
25 = außerordentliches Ergebnis	-1.717,86	0,00	182.470,40	182.470,40
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-7.256.855,59	-9.032.628,20	-7.916.390,91	1.116.237,29
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-7.256.877,59	-9.032.628,20	-7.916.390,91	1.116.237,29
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	2.087.431,68	1.763.200,00	2.170.696,27	407.496,27
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.766.826,20	-1.521.000,00	-1.825.167,88	-304.167,88

Teilfinanzrechnung 2022**54****Teil A****Produktbereich: 54** Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.353.193,30	2.888.319,32	3.463.235,31	574.915,99
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.414,51	48.000,00	14.945,60	-33.054,40
07 sonstige Einzahlungen	-1,00	88.362,88	168.293,95	79.931,07
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	450.000,00	282.000,00	0,00	-282.000,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.818.606,81	3.306.682,20	3.646.474,86	339.792,66
10 Personalauszahlungen	108.219,91	119.700,00	120.257,62	557,62
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	161.048,44	190.159,82	188.574,28	-1.585,54
13 Transferauszahlungen	10.460.361,45	11.765.466,18	11.163.631,41	-601.834,77
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.060,61	105.584,40	25.250,18	-80.334,22
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.750.690,41	12.180.910,40	11.497.713,49	-683.196,91
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-6.932.083,60	-8.874.228,20	-7.851.238,63	1.022.989,57
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.023.801,50	4.462.350,00	3.642.381,86	-819.968,14
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.023.801,50	4.462.350,00	3.642.381,86	-819.968,14
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.466.186,52	10.637.056,65	6.148.305,07	-4.488.751,58
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	420.532,34	1.606.446,25	707.494,45	-898.951,80
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.169,73	24.008,00	18.254,98	-5.753,02
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	4.900,00	837,52	-4.062,48
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.891.888,59	12.272.410,90	6.874.892,02	-5.397.518,88
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-868.087,09	-7.810.060,90	-3.232.510,16	4.577.550,74
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-7.800.170,69	-16.684.289,10	-11.083.748,79	5.600.540,31
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022	2022	
	in EUR			
	1	2	3	4
Maßnahme: SAV-0000034				
Straßenbaumaßnahmen KSM				
Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang				
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.322.064,50	3.851.500,00	3.025.774,41	-825.725,59
04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.322.064,50	3.851.500,00	3.025.774,41	-825.725,59
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.466.186,52	10.637.056,65	6.148.305,07	-4.488.751,58
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.169,73	24.008,00	18.254,98	-5.753,02
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.471.356,25	10.661.064,65	6.166.560,05	-4.494.504,60
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.149.291,75	-6.809.564,65	-3.140.785,64	3.668.779,01

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	701.737,00	610.850,00	616.607,45	5.757,45
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420.532,34	1.611.346,25	708.331,97	-903.014,28
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	281.204,66	-1.000.496,25	-91.724,52	908.771,73

Teilergebnisrechnung 2022**54.20**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.20 Kreisstraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.525.120,73	1.302.119,32	1.596.579,72	294.460,40
07 sonstige ordentliche Erträge	150.971,94	166.062,88	172.899,11	6.836,23
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.676.092,67	1.468.182,20	1.769.478,83	301.296,63
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.393,44	188.659,82	188.659,82	0,00
14 Abschreibungen	1.766.804,20	1.521.000,00	1.824.854,48	303.854,48
15 Transferaufwendungen	3.433.400,00	3.317.700,00	3.317.700,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	-946,00	0,00	26.983,30	26.983,30
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.359.651,64	5.027.359,82	5.358.197,60	330.837,78
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-3.683.558,97	-3.559.177,62	-3.588.718,77	-29.541,15
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.683.558,97	-3.559.177,62	-3.588.718,77	-29.541,15
23 außerordentliche Erträge	409,25	0,00	182.745,40	182.745,40
24 - außerordentliche Aufwendungen	2.127,11	0,00	275,00	275,00
25 = außerordentliches Ergebnis	-1.717,86	0,00	182.470,40	182.470,40
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.685.276,83	-3.559.177,62	-3.406.248,37	152.929,25
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22,00	0,00	0,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.685.298,83	-3.559.177,62	-3.406.248,37	152.929,25
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	1.563.988,84	1.362.800,00	1.623.397,45	260.597,45
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.766.826,20	-1.521.000,00	-1.824.854,48	-303.854,48

Teilfinanzrechnung 2022

54.20



Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.20 Kreisstraßen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.920,94	17.019,32	50.971,32	33.952,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-33.952,00	0,00	-33.952,00	-33.952,00
07 sonstige Einzahlungen	-1,00	88.362,88	168.293,95	79.931,07
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.967,94	105.382,20	185.313,27	79.931,07
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	160.393,44	188.659,82	188.574,28	-85,54
13 Transferauszahlungen	3.433.400,00	3.317.700,00	3.317.700,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.593.793,44	3.506.359,82	3.506.274,28	-85,54
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-3.588.825,50	-3.400.977,62	-3.320.961,01	80.016,61
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.322.064,50	3.851.500,00	3.025.774,41	-825.725,59
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.322.064,50	3.851.500,00	3.025.774,41	-825.725,59
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.466.186,52	10.637.056,65	6.148.305,07	-4.488.751,58
28 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.169,73	24.008,00	18.254,98	-5.753,02
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.471.356,25	10.661.064,65	6.166.560,05	-4.494.504,60
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-1.149.291,75	-6.809.564,65	-3.140.785,64	3.668.779,01
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-4.738.117,25	-10.210.542,27	-6.461.746,65	3.748.795,62
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

54.20



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.20 Kreisstraßen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022		2022	
	in EUR				
	1	2		3	4
Maßnahme: SAV-00000034					
Straßenbaumaßnahmen KSM					
Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang					
01 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.322.064,50	3.851.500,00		3.025.774,41	-825.725,59
04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00		0,00	0,00
07 + Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.322.064,50	3.851.500,00		3.025.774,41	-825.725,59
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.466.186,52	10.637.056,65		6.148.305,07	-4.488.751,58
10 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00		0,00	0,00
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.169,73	24.008,00		18.254,98	-5.753,02
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.471.356,25	10.661.064,65		6.166.560,05	-4.494.504,60
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.149.291,75	-6.809.564,65		-3.140.785,64	3.668.779,01

Teilergebnisrechnung 2022**54.70**

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.70 ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.686.800,36	3.271.700,00	3.956.300,04	684.600,04
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.366,51	48.000,00	48.897,60	897,60
07 sonstige ordentliche Erträge	150.914,84	0,00	4.892,60	4.892,60
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.887.081,71	3.319.700,00	4.010.090,24	690.390,24
11 Personalaufwendungen	108.830,65	119.800,00	120.809,46	1.009,46
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	655,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
14 Abschreibungen	0,00	0,00	313,40	313,40
15 Transferaufwendungen	7.567.278,61	8.848.266,18	8.372.257,91	-476.008,27
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	231.896,21	105.584,40	26.852,01	-78.732,39
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.908.660,47	9.075.150,58	8.520.232,78	-554.917,80
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-4.021.578,76	-5.755.450,58	-4.510.142,54	1.245.308,04
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	450.000,00	282.000,00	0,00	-282.000,00
21 = Finanzergebnis	450.000,00	282.000,00	0,00	-282.000,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-3.571.578,76	-5.473.450,58	-4.510.142,54	963.308,04
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-3.571.578,76	-5.473.450,58	-4.510.142,54	963.308,04
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-3.571.578,76	-5.473.450,58	-4.510.142,54	963.308,04
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	523.442,84	400.400,00	547.298,82	146.898,82
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-313,40	-313,40

Teilfinanzrechnung 2022

54.70



Teil A

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.70 ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.314.272,36	2.871.300,00	3.412.263,99	540.963,99
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.366,51	48.000,00	48.897,60	897,60
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	450.000,00	282.000,00	0,00	-282.000,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.813.638,87	3.201.300,00	3.461.161,59	259.861,59
10 Personalauszahlungen	108.219,91	119.700,00	120.257,62	557,62
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	655,00	1.500,00	0,00	-1.500,00
13 Transferauszahlungen	7.026.961,45	8.447.766,18	7.845.931,41	-601.834,77
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.060,61	105.584,40	25.250,18	-80.334,22
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.156.896,97	8.674.550,58	7.991.439,21	-683.111,37
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 15)	-3.343.258,10	-5.473.250,58	-4.530.277,62	942.972,96
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	701.737,00	610.850,00	616.607,45	5.757,45
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	701.737,00	610.850,00	616.607,45	5.757,45
26 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	420.532,34	1.606.446,25	707.494,45	-898.951,80
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	4.900,00	837,52	-4.062,48
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420.532,34	1.611.346,25	708.331,97	-903.014,28
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 J. 32)	281.204,66	-1.000.496,25	-91.724,52	908.771,73
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-3.062.053,44	-6.473.746,83	-4.622.002,14	1.851.744,69
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

54.70



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 54.70 ÖPNV

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	701.737,00	610.850,00	616.607,45	5.757,45
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	420.532,34	1.611.346,25	708.331,97	-903.014,28
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	281.204,66	-1.000.496,25	-91.724,52	908.771,73

Teilergebnisrechnung 2022

55



Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.598,33	2.100,00	5.049,69	2.949,69
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.282,22	41.194,61	65.073,51	23.878,90
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451.417,09	448.900,00	478.860,87	29.960,87
07 sonstige ordentliche Erträge	13.017,00	18.000,00	10.686,73	-7.313,27
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	527.314,64	510.194,61	559.670,80	49.476,19
11 Personalaufwendungen	2.179.136,52	2.421.500,00	2.269.945,67	-151.554,33
12 Versorgungsaufwendungen	-18.209,94	0,00	10.826,71	10.826,71
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.487,84	168.668,36	37.530,70	-131.137,66
14 Abschreibungen	12.019,90	9.800,00	13.471,26	3.671,26
15 Transferaufwendungen	40.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	31.100,81	50.900,00	22.023,50	-28.876,50
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.305.535,13	2.710.868,36	2.413.797,84	-297.070,52
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-1.778.220,49	-2.200.673,75	-1.854.127,04	346.546,71
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-1.778.220,49	-2.200.673,75	-1.854.127,04	346.546,71
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-1.778.220,49	-2.200.673,75	-1.854.127,04	346.546,71
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.289,58	11.000,00	10.684,11	-315,89
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	121,00	500,00	0,00	-500,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-1.767.051,91	-2.190.173,75	-1.843.442,93	346.730,82
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	14.887,91	12.100,00	15.733,80	3.633,80
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-12.140,90	-10.300,00	-13.471,26	-3.171,26

Teilfinanzrechnung 2022

55

**Teil A**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.857,17	41.194,61	69.690,69	28.496,08
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	451.417,09	448.900,00	465.260,87	16.360,87
07 sonstige Einzahlungen	15.380,34	18.000,00	12.771,50	-5.228,50
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	528.654,60	509.094,61	547.723,06	38.628,45
10 Personalauszahlungen	2.207.020,15	2.420.300,00	2.365.992,42	-54.307,58
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	59.909,16	168.668,36	37.147,10	-131.521,26
13 Transferauszahlungen	68.060,52	60.000,00	60.000,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	30.705,22	50.900,00	22.220,76	-28.679,24
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.365.695,05	2.699.868,36	2.485.360,28	-214.508,08
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-1.837.040,45	-2.190.773,75	-1.937.637,22	253.136,53
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	13.284,74	-11.715,26
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.154,30	3.700,00	1.154,30	-2.545,70
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	6.945,16	32.155,78	7.302,24	-24.853,54
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.790,86	60.855,78	21.741,28	-39.114,50
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-5.790,86	-60.855,78	-21.741,28	39.114,50
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.842.831,31	-2.251.629,53	-1.959.378,50	292.251,03
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022	2022	
	in EUR			
	1	2	3	4
Maßnahme: SAV-00000005				
Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang				
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.366,93	13.284,74	1.917,81
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.366,93	13.284,74	1.917,81
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-11.366,93	-13.284,74	-1.917,81

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.790,86	49.488,85	8.456,54	-41.032,31
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.790,86	-49.488,85	-8.456,54	41.032,31

Teilergebnisrechnung 2022**55.40**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.257,50	900,00	2.705,50	1.805,50
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.732,22	40.694,61	64.723,51	24.028,90
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356.262,48	369.900,00	379.313,36	9.413,36
07 sonstige ordentliche Erträge	13.017,00	18.000,00	10.686,73	-7.313,27
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	430.269,20	429.494,61	457.429,10	27.934,49
11 Personalaufwendungen	1.230.010,25	1.358.200,00	1.235.150,37	-123.049,63
12 Versorgungsaufwendungen	-10.973,70	0,00	15.722,42	15.722,42
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.635,41	162.268,36	35.663,73	-126.604,63
14 Abschreibungen	10.782,56	9.500,00	11.230,55	1.730,55
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	21.343,97	46.700,00	21.499,02	-25.200,98
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.310.798,49	1.576.668,36	1.319.266,09	-257.402,27
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-880.529,29	-1.147.173,75	-861.836,99	285.336,76
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-880.529,29	-1.147.173,75	-861.836,99	285.336,76
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-880.529,29	-1.147.173,75	-861.836,99	285.336,76
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.318,55	5.900,00	6.242,53	342,53
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	121,00	500,00	0,00	-500,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-874.331,74	-1.141.773,75	-855.594,46	286.179,29
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	8.576,05	6.800,00	8.948,03	2.148,03
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-10.903,56	-10.000,00	-11.230,55	-1.230,55

Teilfinanzrechnung 2022**55.40****Teil A**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.257,17	40.694,61	69.240,69	28.546,08
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356.262,48	369.900,00	365.713,36	-4.186,64
07 sonstige Einzahlungen	15.380,34	18.000,00	12.771,50	-5.228,50
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	432.899,99	428.594,61	447.725,55	19.130,94
10 Personalauszahlungen	1.201.134,00	1.357.900,00	1.301.375,60	-56.524,40
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.056,73	162.268,36	35.280,13	-126.988,23
13 Transferauszahlungen	28.060,52	0,00	0,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.069,23	46.700,00	21.652,02	-25.047,98
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.308.320,48	1.566.868,36	1.358.307,75	-208.560,61
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 15)	-875.420,49	-1.138.273,75	-910.582,20	227.691,55
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	13.284,74	-11.715,26
27 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-1.154,30	3.700,00	1.154,30	-2.545,70
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.475,99	17.910,31	1.594,04	-16.316,27
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.321,69	46.610,31	16.033,08	-30.577,23
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./ 32)	-2.321,69	-46.610,31	-16.033,08	30.577,23
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-877.742,18	-1.184.884,06	-926.615,28	258.268,78
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022		2022	
	in EUR				
	1	2		3	4
Maßnahme: SAV-00000005					
Baumaßnahmen ISP (Eigenanteil des Landkreises) - Beschreibung der Einzelmaßnahmen im Anhang					
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
09 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	11.366,93		13.284,74	1.917,81
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.366,93		13.284,74	1.917,81
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-11.366,93		-13.284,74	-1.917,81

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis		Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022		2022	
	in EUR				
	1	2		3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00		0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.321,69	35.243,38		2.748,34	-32.495,04
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.321,69	-35.243,38		-2.748,34	32.495,04

Teilergebnisrechnung 2022**55.50**

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.50 Land- und Forstwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.340,83	1.200,00	2.344,19	1.144,19
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	550,00	500,00	350,00	-150,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.154,61	79.000,00	99.547,51	20.547,51
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.045,44	80.700,00	102.241,70	21.541,70
11 Personalaufwendungen	949.126,27	1.063.300,00	1.034.795,30	-28.504,70
12 Versorgungsaufwendungen	-7.236,24	0,00	-4.895,71	-4.895,71
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.852,43	6.400,00	1.866,97	-4.533,03
14 Abschreibungen	1.237,34	300,00	2.240,71	1.940,71
15 Transferaufwendungen	40.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	9.756,84	4.200,00	524,48	-3.675,52
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	994.736,64	1.134.200,00	1.094.531,75	-39.668,25
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-897.691,20	-1.053.500,00	-992.290,05	61.209,95
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-897.691,20	-1.053.500,00	-992.290,05	61.209,95
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-897.691,20	-1.053.500,00	-992.290,05	61.209,95
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.971,03	5.100,00	4.441,58	-658,42
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-892.720,17	-1.048.400,00	-987.848,47	60.551,53
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	6.311,86	5.300,00	6.785,77	1.485,77
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.237,34	-300,00	-2.240,71	-1.940,71

Teilfinanzrechnung 2022

55.50



Teil A

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.50 Land- und Forstwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600,00	500,00	450,00	-50,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.154,61	79.000,00	99.547,51	20.547,51
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.754,61	80.500,00	99.997,51	19.497,51
10 Personalauszahlungen	1.005.886,15	1.062.400,00	1.064.616,82	2.216,82
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.852,43	6.400,00	1.866,97	-4.533,03
13 Transferauszahlungen	40.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	9.635,99	4.200,00	568,74	-3.631,26
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.057.374,57	1.133.000,00	1.127.052,53	-5.947,47
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-961.619,96	-1.052.500,00	-1.027.055,02	25.444,98
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.469,17	14.245,47	5.708,20	-8.537,27
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.469,17	14.245,47	5.708,20	-8.537,27
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-3.469,17	-14.245,47	-5.708,20	8.537,27
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-965.089,13	-1.066.745,47	-1.032.763,22	33.982,25
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

55.50



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 55.50 Land- und Forstwirtschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.469,17	14.245,47	5.708,20	-8.537,27
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.469,17	-14.245,47	-5.708,20	8.537,27

Teilergebnisrechnung 2022

57



Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.785,27	108.100,00	16.500,24	-91.599,76
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.743.871,25	2.010.000,00	1.528.302,00	-481.698,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.625,00	34.000,00	55.243,82	21.243,82
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.848,99	498.000,00	390.495,93	-107.504,07
07 sonstige ordentliche Erträge	14.279,54	0,00	7.301,58	7.301,58
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.111.410,05	2.650.100,00	1.997.843,57	-652.256,43
11 Personalaufwendungen	1.700.158,33	1.905.300,00	1.905.953,71	653,71
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	44.735,57	44.735,57
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.983,78	434.300,00	114.146,20	-320.153,80
14 Abschreibungen	22.942,31	168.400,00	23.657,30	-144.742,70
15 Transferaufwendungen	646.297,11	685.700,00	658.820,97	-26.879,03
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	369.306,77	436.819,91	374.691,74	-62.128,17
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.843.688,30	3.630.519,91	3.122.005,49	-508.514,42
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-732.278,25	-980.419,91	-1.124.161,92	-143.742,01
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-732.278,25	-980.419,91	-1.124.161,92	-143.742,01
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	98.076,87	98.076,87
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	2.551.921,38	2.551.921,38
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-732.278,25	-980.419,91	1.427.759,46	2.408.179,37
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.812,81	2.300,00	11.204,94	8.904,94
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.697,53	117.200,00	76.202,07	-40.997,93
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-785.162,97	-1.095.319,91	1.362.762,33	2.458.082,24
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	21.598,08	110.400,00	27.705,18	-82.694,82
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-81.639,84	-285.600,00	-99.859,37	185.740,63

Teilfinanzrechnung 2022

57

**Teil A**

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.644.102,25	2.010.000,00	1.532.072,00	-477.928,00
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.625,00	34.000,00	55.261,84	21.261,84
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323.935,07	498.000,00	376.782,63	-121.217,37
07 sonstige Einzahlungen	14.069,86	0,00	4.423,89	4.423,89
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.983.732,18	2.542.000,00	1.968.540,36	-573.459,64
10 Personalauszahlungen	1.689.479,83	1.904.400,00	1.910.699,24	6.299,24
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.028,72	434.300,00	102.940,50	-331.359,50
13 Transferauszahlungen	646.297,11	685.700,00	658.820,97	-26.879,03
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	367.542,02	436.819,91	380.662,92	-56.156,99
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.801.347,68	3.461.219,91	3.053.123,63	-408.096,28
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-817.615,50	-919.219,91	-1.084.583,27	-165.363,36
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.351,18	3.000,00	4.585,78	1.585,78
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.351,18	11.000,00	4.585,78	-6.414,22
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.350,18	-11.000,00	2.645.412,47	2.656.412,47
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-818.965,68	-930.219,91	1.560.829,20	2.491.049,11
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022	2022	
	in EUR			
	1	2	3	4
Maßnahme: SAV-0000062 Grundstücks- und Gebäudeerwerb				
04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350,18	11.000,00	4.585,78	-6.414,22
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.349,18	-11.000,00	-4.585,78	6.414,22

Teilergebnisrechnung 2022

57.10



Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.10 Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.785,38	107.800,00	14.785,37	-93.014,63
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.625,00	34.000,00	55.243,82	21.243,82
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
07 sonstige ordentliche Erträge	2.209,68	0,00	4.390,89	4.390,89
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.620,06	216.800,00	74.420,08	-142.379,92
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	17.952,06	17.952,06
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	44.735,57	44.735,57
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.570,41	344.000,00	45.176,32	-298.823,68
14 Abschreibungen	21.942,43	168.000,00	21.942,43	-146.057,57
15 Transferaufwendungen	320.600,00	347.000,00	320.600,00	-26.400,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.113,84	859.000,00	450.406,38	-408.593,62
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-351.493,78	-642.200,00	-375.986,30	266.213,70
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-351.493,78	-642.200,00	-375.986,30	266.213,70
23 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25
24 - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	98.076,87	98.076,87
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	2.551.921,38	2.551.921,38
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-351.493,78	-642.200,00	2.175.935,08	2.818.135,08
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-351.493,78	-642.200,00	2.175.935,08	2.818.135,08
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	14.785,38	107.800,00	14.785,37	-93.014,63
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-21.942,43	-168.000,00	-21.942,43	146.057,57

Teilfinanzrechnung 2022

57.10



Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.10 Wirtschaftsförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
05 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.625,00	34.000,00	55.261,84	21.261,84
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	209,68	75.000,00	0,00	-75.000,00
07 sonstige Einzahlungen	2.000,00	0,00	4.390,89	4.390,89
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.834,68	109.000,00	59.652,73	-49.347,27
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	13.199,26	13.199,26
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.516,41	344.000,00	38.929,99	-305.070,01
13 Transferauszahlungen	320.600,00	347.000,00	320.600,00	-26.400,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1,00	0,00	0,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.117,41	691.000,00	372.729,25	-318.270,75
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-344.282,73	-582.000,00	-313.076,52	268.923,48
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00
20 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25
25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	-8.000,00	2.649.998,25	2.657.998,25
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-344.282,73	-590.000,00	2.336.921,73	2.926.921,73
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.10 Wirtschaftsförderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Fortgeschrie- bener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	2021	2022	2022	
	in EUR			
	1	2	3	4
Maßnahme: SAV-0000062				
Grundstücks- und Gebäudeerwerb				
04 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25
08 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25
12 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
16 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
17 = Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1,00	-8.000,00	0,00	8.000,00

Teilergebnisrechnung 2022**57.31**
Produktbereich: 57
Produktgruppe: 57.31

 Wirtschaft und Tourismus
 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Fleischbeschau

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	999,89	300,00	1.714,87	1.414,87
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.743.871,25	2.010.000,00	1.528.302,00	-481.698,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	335.848,99	423.000,00	390.495,93	-32.504,07
07 sonstige ordentliche Erträge	12.069,86	0,00	2.910,69	2.910,69
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.092.789,99	2.433.300,00	1.923.423,49	-509.876,51
11 Personalaufwendungen	1.700.158,33	1.905.300,00	1.888.001,65	-17.298,35
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.413,37	90.300,00	68.969,88	-21.330,12
14 Abschreibungen	999,88	400,00	1.714,87	1.314,87
15 Transferaufwendungen	506,41	700,00	220,97	-479,03
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	369.305,77	436.819,91	374.691,74	-62.128,17
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.148.383,76	2.433.519,91	2.333.599,11	-99.920,80
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-55.593,77	-219,91	-410.175,62	-409.955,71
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-55.593,77	-219,91	-410.175,62	-409.955,71
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-55.593,77	-219,91	-410.175,62	-409.955,71
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.812,81	2.300,00	11.204,94	8.904,94
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	58.697,53	117.200,00	76.202,07	-40.997,93
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-108.478,49	-115.119,91	-475.172,75	-360.052,84
Nachrichtlich:				
30 nicht zahlungswirksame Erträge	6.812,70	2.600,00	12.919,81	10.319,81
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-59.697,41	-117.600,00	-77.916,94	39.683,06

Teilfinanzrechnung 2022

57.31



Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.31 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Fleischbeschau

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.644.102,25	2.010.000,00	1.532.072,00	-477.928,00
06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323.725,39	423.000,00	376.782,63	-46.217,37
07 sonstige Einzahlungen	12.069,86	0,00	33,00	33,00
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.979.897,50	2.433.000,00	1.908.887,63	-524.112,37
10 Personalauszahlungen	1.689.479,83	1.904.400,00	1.897.499,98	-6.900,02
12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.512,31	90.300,00	64.010,51	-26.289,49
13 Transferauszahlungen	506,41	700,00	220,97	-479,03
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	367.541,02	436.819,91	380.662,92	-56.156,99
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.128.039,57	2.432.219,91	2.342.394,38	-89.825,53
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-148.142,07	780,09	-433.506,75	-434.286,84
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.350,18	3.000,00	4.585,78	1.585,78
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350,18	3.000,00	4.585,78	1.585,78
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	-1.350,18	-3.000,00	-4.585,78	-1.585,78
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-149.492,25	-2.219,91	-438.092,53	-435.872,62
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

57.31



B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.31 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen - Fleischbeschau

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.350,18	3.000,00	4.585,78	1.585,78
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.350,18	-3.000,00	-4.585,78	-1.585,78

Teilergebnisrechnung 2022

57.50



Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.50 Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	325.190,70	338.000,00	338.000,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	325.190,70	338.000,00	338.000,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-325.190,70	-338.000,00	-338.000,00	0,00
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-325.190,70	-338.000,00	-338.000,00	0,00
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-325.190,70	-338.000,00	-338.000,00	0,00
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-325.190,70	-338.000,00	-338.000,00	0,00
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

57.50



Teil A

Produktbereich: 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 57.50 Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
09 <i>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Transferauszahlungen	325.190,70	338.000,00	338.000,00	0,00
15 = <i>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	325.190,70	338.000,00	338.000,00	0,00
16 = <i>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 .J. 15)</i>	-325.190,70	-338.000,00	-338.000,00	0,00
24 = <i>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = <i>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = <i>Saldo aus Investitionstätigkeit (24 .J. 32)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = <i>Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf</i>	-325.190,70	-338.000,00	-338.000,00	0,00
38 = <i>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = <i>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = <i>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2022

61



Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	5.907.592,00	6.033.700,00	5.771.369,00	-262.331,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.604.904,83	79.059.539,85	81.735.449,36	2.675.909,51
03 sonstige Transfererträge	-3.687,53	0,00	-1.383,90	-1.383,90
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.780,86	0,00	11.420,93	11.420,93
07 sonstige ordentliche Erträge	24.003,11	0,00	51.693,93	51.693,93
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.518.031,55	85.093.239,85	87.568.549,32	2.475.309,47
11 Personalaufwendungen	-794.494,00	232.700,00	-355.482,00	-588.182,00
12 Versorgungsaufwendungen	1.254.954,00	197.300,00	1.053.030,00	855.730,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.513,99	0,00	17.723,02	17.723,02
14 Abschreibungen	188.013,96	0,00	794.585,61	794.585,61
15 Transferaufwendungen	1.498.379,00	2.824.613,00	2.824.613,00	0,00
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	46.731,30	0,00	23.864,27	23.864,27
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.195.098,25	3.254.613,00	4.358.333,90	1.103.720,90
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	82.322.933,30	81.838.626,85	83.210.215,42	1.371.588,57
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.375,73	2.000,00	56.954,02	54.954,02
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	42.552,26	106.400,00	55.443,36	-50.956,64
21 = Finanzergebnis	-41.176,53	-104.400,00	1.510,66	105.910,66
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	82.281.756,77	81.734.226,85	83.211.726,08	1.477.499,23
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	82.281.756,77	81.734.226,85	83.211.726,08	1.477.499,23
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	82.281.756,77	81.734.226,85	83.211.726,08	1.477.499,23
Nachrichtlich:				
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-188.013,96	0,00	-794.585,61	-794.585,61

Teilfinanzrechnung 2022

61

**Teil A**

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.783.352,00	6.918.700,00	6.650.719,00	-267.981,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.729.142,83	78.174.539,85	80.856.099,36	2.681.559,51
07 sonstige Einzahlungen	-4.167,09	0,00	496.847,34	496.847,34
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.375,73	2.000,00	56.953,85	54.953,85
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.509.703,47	85.095.239,85	88.060.619,55	2.965.379,70
10 Personalauszahlungen	-28.155,15	0,00	1.015,49	1.015,49
13 Transferauszahlungen	2.788.358,97	2.824.613,00	2.824.613,00	0,00
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	37.242,21	106.400,00	-212.269,90	-318.669,90
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.797.446,03	2.931.013,00	2.613.358,59	-317.654,41
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	81.712.257,44	82.164.226,85	85.447.260,96	3.283.034,11
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.339.954,00	2.628.781,10	2.424.732,00	-204.049,10
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.339.954,00	2.628.781,10	2.424.732,00	-204.049,10
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	2.339.954,00	2.628.781,10	2.424.732,00	-204.049,10
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	84.052.211,44	84.793.007,95	87.871.992,96	3.078.985,01
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	387.949,07	532.700,00	268.690,32	-264.009,68
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	387.949,07	532.700,00	268.690,32	-264.009,68
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-387.949,07	-532.700,00	-268.690,32	264.009,68



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.339.954,00	2.628.781,10	2.424.732,00	-204.049,10
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.339.954,00	2.628.781,10	2.424.732,00	-204.049,10

Teilergebnisrechnung 2022

61.10



Produktbereich: 61
Produktgruppe: 61.10

Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	5.907.592,00	6.033.700,00	5.771.369,00	-262.331,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.604.904,83	79.059.539,85	81.735.449,36	2.675.909,51
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.512.496,83	85.093.239,85	87.506.818,36	2.413.578,51
15 Transferaufwendungen	1.498.379,00	2.824.613,00	2.824.613,00	0,00
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.498.379,00	2.824.613,00	2.824.613,00	0,00
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	83.014.117,83	82.268.626,85	84.682.205,36	2.413.578,51
21 = Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	83.014.117,83	82.268.626,85	84.682.205,36	2.413.578,51
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	83.014.117,83	82.268.626,85	84.682.205,36	2.413.578,51
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	83.014.117,83	82.268.626,85	84.682.205,36	2.413.578,51
Nachrichtlich:				

Teilfinanzrechnung 2022

61.10



Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
01 Steuern und ähnliche Abgaben	6.783.352,00	6.918.700,00	6.650.719,00	-267.981,00
02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	77.729.142,83	78.174.539,85	80.856.099,36	2.681.559,51
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.512.494,83	85.093.239,85	87.506.818,36	2.413.578,51
13 Transferauszahlungen	2.788.358,97	2.824.613,00	2.824.613,00	0,00
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.788.358,97	2.824.613,00	2.824.613,00	0,00
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	81.724.135,86	82.268.626,85	84.682.205,36	2.413.578,51
17 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.339.954,00	2.628.781,10	2.424.732,00	-204.049,10
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.339.954,00	2.628.781,10	2.424.732,00	-204.049,10
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	2.339.954,00	2.628.781,10	2.424.732,00	-204.049,10
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	84.064.089,86	84.897.407,95	87.106.937,36	2.209.529,41
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Fortgeschrie- bener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.339.954,00	2.628.781,10	2.424.732,00	-204.049,10
Saldo aus Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.339.954,00	2.628.781,10	2.424.732,00	-204.049,10

Teilergebnisrechnung 2022**61.20**

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Fortge- schriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschrie- bener Ansatz / Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
03 sonstige Transfererträge	-3.687,53	0,00	-1.383,90	-1.383,90
04 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.780,86	0,00	11.420,93	11.420,93
07 sonstige ordentliche Erträge	24.003,11	0,00	51.693,93	51.693,93
10 = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.534,72	0,00	61.730,96	61.730,96
11 Personalaufwendungen	-794.494,00	232.700,00	-355.482,00	-588.182,00
12 Versorgungsaufwendungen	1.254.954,00	197.300,00	1.053.030,00	855.730,00
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.513,99	0,00	17.723,02	17.723,02
14 Abschreibungen	188.013,96	0,00	794.585,61	794.585,61
16 sonstige ordentliche Aufwendungen	46.731,30	0,00	23.864,27	23.864,27
17 = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	696.719,25	430.000,00	1.533.720,90	1.103.720,90
18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	-691.184,53	-430.000,00	-1.471.989,94	-1.041.989,94
19 Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.375,73	2.000,00	56.954,02	54.954,02
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	42.552,26	106.400,00	55.443,36	-50.956,64
21 = Finanzergebnis	-41.176,53	-104.400,00	1.510,66	105.910,66
22 = ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-732.361,06	-534.400,00	-1.470.479,28	-936.079,28
25 = außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (22 + 25)	-732.361,06	-534.400,00	-1.470.479,28	-936.079,28
29 = Gesamtergebnis des Teilhaushaltes	-732.361,06	-534.400,00	-1.470.479,28	-936.079,28
Nachrichtlich:				
31 nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-188.013,96	0,00	-794.585,61	-794.585,61

Teilfinanzrechnung 2022

61.20



Teil A

Produktbereich: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz/ Ergebnis 2022
	in EUR			
	1	2	3	4
07 sonstige Einzahlungen	-4.167,09	0,00	496.847,34	496.847,34
08 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.375,73	2.000,00	56.953,85	54.953,85
09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.791,36	2.000,00	553.801,19	551.801,19
10 Personalauszahlungen	-28.155,15	0,00	1.015,49	1.015,49
14 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	37.242,21	106.400,00	-212.269,90	-318.669,90
15 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.087,06	106.400,00	-211.254,41	-317.654,41
16 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./. 15)	-11.878,42	-104.400,00	765.055,60	869.455,60
24 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
33 = Saldo aus Investitionstätigkeit (24 ./. 32)	0,00	0,00	0,00	0,00
34 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbedarf	-11.878,42	-104.400,00	765.055,60	869.455,60
38 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
39 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	387.949,07	532.700,00	268.690,32	-264.009,68
42 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	387.949,07	532.700,00	268.690,32	-264.009,68
43 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-387.949,07	-532.700,00	-268.690,32	264.009,68

7 Bilanz



7 Bilanz 2022

Aktiva Passiva

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2022	Stand zum 31.12.2022	Differenz
		in EUR		
A 1	1. Anlagevermögen	167.144.521,05	172.324.416,16	5.179.895,11
A 2	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	431.974,62	445.187,04	13.212,42
A 3	1.2. Sachanlagevermögen	143.687.472,21	148.854.154,90	5.166.682,69
A 4	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	375.265,62	376.490,93	1.225,31
A 5	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.617.566,72	63.146.723,40	1.529.156,68
A 6	1.2.3 Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	71.508.351,16	72.697.738,93	1.189.387,77
A 7	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	89.036,52	106.882,28	17.845,76
A 8	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19,00	19,00	0,00
A 9	1.2.6 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.585.009,39	2.371.302,76	786.293,37
A 10	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.574.030,53	2.822.405,22	248.374,69
A 11	1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.938.193,27	7.332.592,38	1.394.399,11
A 12	1.3 Finanzanlagevermögen	23.025.074,22	23.025.074,22	0,00
A 13	1.3.1 Rechte an Sondervermögen	612.000,00	612.000,00	0,00
A 14	1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	21.003.857,65	21.003.857,65	0,00
A 15	1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	1,00	1,00	0,00
A 16	1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	1.409.215,57	1.409.215,57	0,00
A 24	2. Umlaufvermögen	46.894.764,19	56.968.047,72	10.073.283,53
A 29	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.492.645,18	24.014.648,99	17.522.003,81
A 30	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.579.438,81	23.309.731,31	17.730.292,50
A 31	2.2.1.1 Gebühren	2.769.252,10	2.747.089,53	-22.162,57
A 33	2.2.1.3 Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-1.379.757,38	-1.441.523,26	-61.765,88
A 34	2.2.1.4 Steuern	236.686,77	0,00	-236.686,77
A 35	2.2.1.5 Transferleistungen	5.242.173,31	22.696.694,93	17.454.521,62
A 36	2.2.1.6 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	741.948,19	2.044.133,08	1.302.184,89
A 37	2.2.1.7 Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-2.030.864,18	-2.736.662,97	-705.798,79
A 38	2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	623.435,68	417.168,20	-206.267,48
A 39	2.2.2.1 gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	672.593,83	462.019,24	-210.574,59
A 40	2.2.2.2 gegen Sondervermögen	0,00	318,39	318,39
A 44	2.2.2.6 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-49.158,15	-45.169,43	3.988,72
A 45	2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	289.770,69	287.749,48	-2.021,21
A 47	2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	40.402.119,01	32.953.398,73	-7.448.720,28
A 48	3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	4.974.213,92	5.565.109,46	590.895,54
A 49	Bilanzsumme	219.013.499,16	234.857.573,34	15.844.074,18

Bezeichnung		Stand zum 01.01.2022	Stand zum 31.12.2022	Differenz
		in EUR		
P 1	1. Eigenkapital	80.930.070,89	86.737.225,28	5.807.154,39
P 2	1.1 Basis-Reinvermögen	20.386.593,54	20.386.593,54	0,00
P 3	1.2 Rücklagen aus Überschüssen	68.438.526,50	73.181.052,02	4.742.525,52
P 4	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	68.438.526,50	73.181.052,02	4.742.525,52
P 6	1.3 Sonderrücklage	3.910.108,39	2.240.088,44	-1.670.019,95
P 7	1.4 Fehlbetragsvortrag	-11.805.157,54	-9.070.508,72	2.734.648,82
P 8	1.4.1 Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00	0,00
P 9	1.4.2 Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	-11.805.157,54	-9.070.508,72	2.734.648,82
P 10	2. Sonderposten	101.915.774,55	107.306.521,36	5.390.746,81
P 11	2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	99.075.257,20	104.562.690,28	5.487.433,08
P 13	2.3 Sonstige Sonderposten	2.840.517,35	2.743.831,08	-96.686,27
P 14	3. Rückstellungen	25.733.394,76	29.558.131,33	3.824.736,57
P 15	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	11.897.255,72	12.739.865,54	842.609,82
P 17	3.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	10.947.754,97	10.965.477,99	17.723,02
P 19	3.5 Sonstige Rückstellungen	2.888.384,07	5.852.787,80	2.964.403,73
P 20	4. Verbindlichkeiten	9.799.848,58	10.482.669,64	682.821,06
P 22	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.318.914,98	2.050.224,66	-268.690,32
P 24	4.4 Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	476,00	476,00
P 26	4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.532.421,20	3.347.530,86	815.109,66
P 27	4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.494.121,90	4.639.286,58	145.164,68
P 32	4.12 Sonstige Verbindlichkeiten	454.390,50	445.151,54	-9.238,96
P 33	5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	634.410,38	773.025,73	138.615,35
P 34	Bilanzsumme	219.013.499,16	234.857.573,34	15.844.074,18

8 Rechenschaftsbericht

8 Rechenschaftsbericht

Der Rechenschaftsbericht des Landkreises Prignitz zum 31.12.2022 wurde gemäß § 59 KomHKV erstellt. Demnach sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage des Landkreises so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses 2022 und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnung vorzunehmen.

8.1 Verlauf der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2022/2023 wurde am 09.12.2021 durch den Kreistag des Landkreises Prignitz beschlossen. Der Landkreis Prignitz unterliegt nicht der Verpflichtung ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen zu müssen. Die beschlossene Haushaltssatzung 2022/2023 ist dem Ministerium des Innern und für Kommunales des Landes Brandenburg vorgelegt worden.

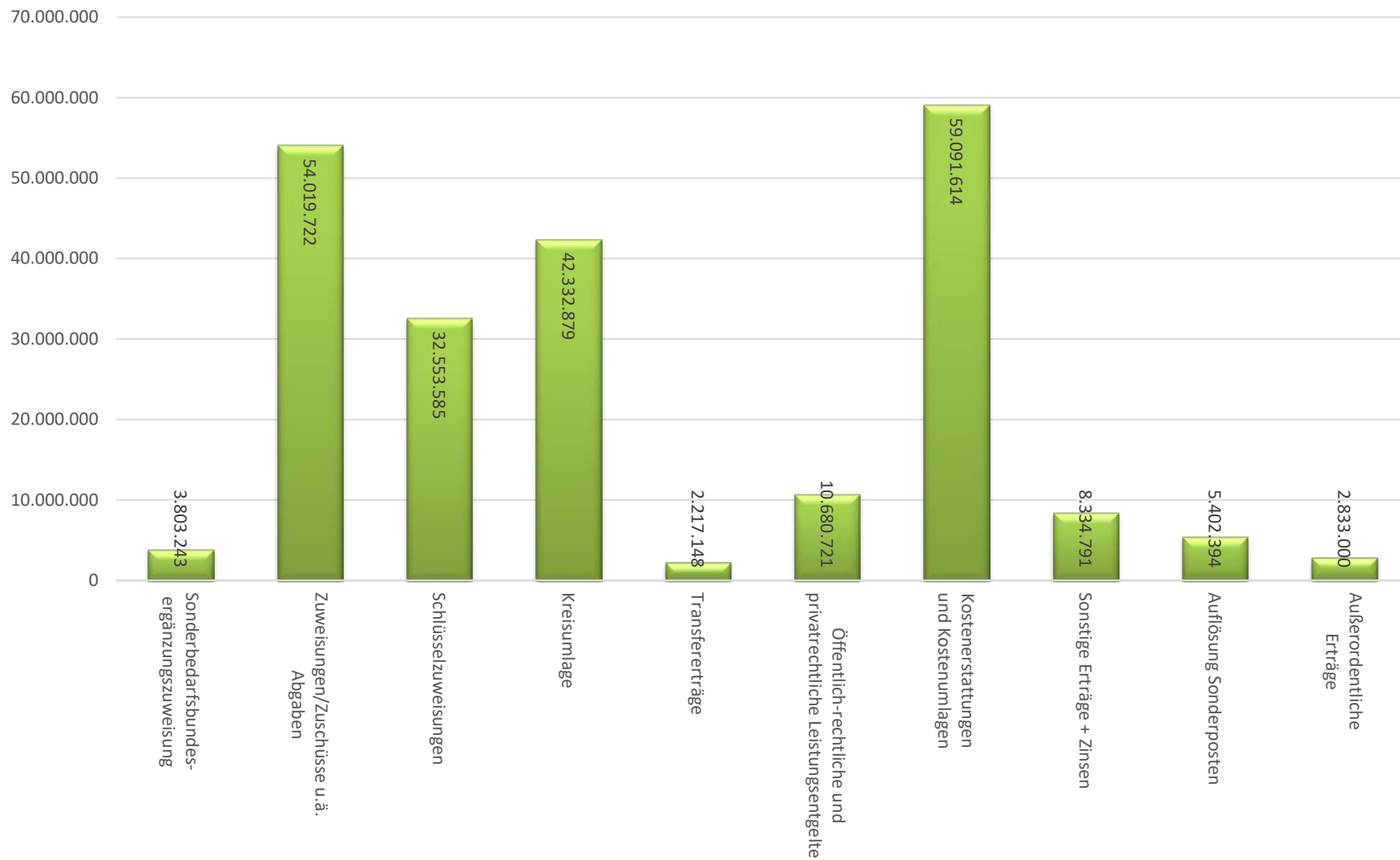
Die Ergebnisrechnung liefert einen nach Ertrags- und Aufwandsarten gegliederten Gesamtüberblick über den Verlauf der Haushaltswirtschaft. Das Gesamtergebnis des Haushaltsjahres 2022 wurde mit einem Zuschussbedarf von 489,4 TEUR geplant. Abweichend davon wurde das Haushaltsjahr 2022 mit einem Gesamtergebnis in Höhe von 7.477,2 TEUR abgeschlossen. Der Unterschied zwischen Ergebnishaushalt 2022 und Ergebnisrechnung 2022 beträgt 7.966,6 TEUR. Das Jahresabschlussergebnis 2022 setzt sich aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 4.742,5 TEUR und des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 2.734,6 TEUR zusammen.

Ergebnishaushalt/Ergebnisrechnung 2022			
in TEUR	Ansatz 2022 aus Haushalt 2022/2023	Ergebnis 2022	Abweichung Haushalt/Ergebnis
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	185.741,2	218.436,1	-32.694,9
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	186.230,6	213.693,6	-27.463,0
Saldo	-489,4	4.742,5	-5.231,9
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	0,0	2.833,0	-2.833,0
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0,0	98,4	-98,4
Saldo	0,0	2.734,6	-2.734,6
Gesamtergebnis	-489,4	7.477,2	-7.966,6

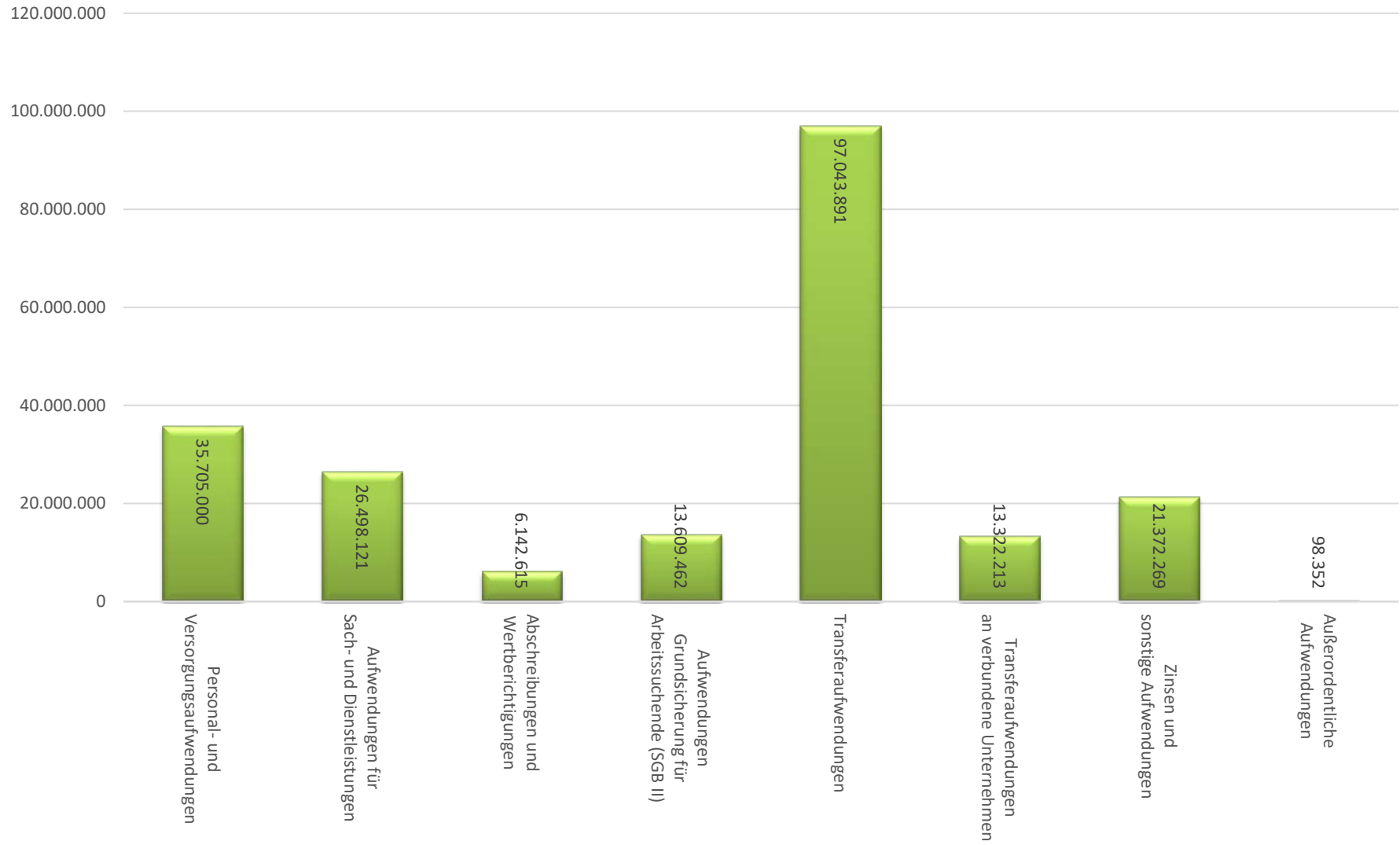
Die Finanzrechnung erfasst die realisierten Zahlungsströme (Cash-Flows) innerhalb eines Rechnungsjahrs, d.h. die tatsächlich eingegangenen bzw. geleisteten Einzahlungen und Auszahlungen. Im Haushaltsjahr 2022 sind insgesamt Einzahlungen in Höhe von 206.477,9 TEUR eingegangen. Diesen standen 213.926,1 TEUR Auszahlungen gegenüber. Im Bestand an Zahlungsmitteln am 31.12.2022 von 32.953,4 TEUR sind, um Einzahlungen bereinigte, Ermächtigungsübertragungen aus 2022 in Höhe von 11.923,4 TEUR enthalten, deren Auszahlungen erst in 2023 erfolgen werden und somit den Bestand an Zahlungsmitteln reduziert hätten, wäre deren Umsetzung in 2022 erfolgt.

Finanzhaushalt/Finanzrechnung 2022			
in TEUR	Ansatz 2022 aus Haushalt 2022/2023	Ergebnis 2022	Abweichung Haushalt/Ergebnis
Gesamteinzahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	181.523,7	196.062,3	-14.538,6
Gesamtauszahlung aus lfd. Verwaltungstätigkeit	182.513,5	202.688,7	-20.175,2
Saldo	-989,8	-6.626,4	5.636,6
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.045,8	10.415,6	-1.369,8
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.659,1	10.968,8	1.690,3
Saldo	-3.613,3	-553,2	-3.060,1
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,0	0,0	0,0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	532,7	268,7	264,0
Saldo	-532,7	-268,7	-264,0
Bestand am Ende des Haushaltsjahres	27.295,0	32.953,4	5.658,4

Erträge



Aufwendungen



8.2 Lage der Kommune und wichtige Ergebnisse

Die finanzielle Lage des Landkreises stellt sich im Drei-Komponenten-System zum 31.12.2022 (Zusammenfassung der wesentlichen Punkte) wie folgt dar:

Finanzrechnung 2022	Bilanz per 31.12.2022		Ergebnisrechnung 2022
	Aktiva	Passiva	
Einzahlungen 206.477.889,22 €	Anlagevermögen 172.324.416,16 €	Eigenkapital 86.737.225,28 €	Erträge 221.269.097,82 €
./.	ordentl. Ergebnis außerordentl. Ergebnis	davon 4.742.525,52 € 2.734.648,82 €	./.
Auszahlungen 213.926.148,59 €		7.477.174,34 €	Aufwendungen 213.791.923,48 €
+	Umlaufvermögen 56.968.047,72 €	Sonderposten 107.306.521,36 €	
Bestand Jahresanfang 40.302.603,25 €	davon liquide Mittel 32.953.398,73 €	Rückstellungen 29.558.131,33 €	
+	ARAP 5.565.109,46 €	Verbindlichkeiten 10.482.669,64 €	
Veränderung der fremden Finanzmittel 99.054,85 €		PRAP 773.025,73 €	
Saldo: 32.953.398,73 €	Bilanzsumme: 234.857.573,34 €	Bilanzsumme: 234.857.573,34 €	Ergebnis: 7.477.174,34 €

Für den Jahresabschluss 2022 wurden folgende Schwerpunkte thematisiert:

8.2.1 Kapitel 2 des Gesetzes zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen (Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG) i. V. m. der Richtlinie des Ministeriums der Finanzen des Landes Brandenburg zur Durchführung von Kapitel 2 - Finanzhilfen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur finanzschwacher Kommunen nach Artikel 104c Grundgesetz - im Rahmen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG 2-Richtlinie)

Das Land gewährt auf der Grundlage des Gesetzes zur Förderung von Investitionen finanzschwacher Kommunen (Kommunalinvestitionsförderungsgesetz - KInvFG [Artikel 2 des Gesetzes vom 24. Juni 2015, BGBl. I S. 974, das zuletzt durch Artikel 7 des Gesetzes vom 14. August 2017, BGBl. I S. 312 geändert worden ist]) in Verbindung mit der Verwaltungsvereinbarung zur Durchführung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (VV-KInvFG 2) vom 20. Oktober 2017 (ABl. S. 1051) sowie nach Maßgabe der Richtlinie und der Verwaltungsvorschriften zu § 44 der Landeshaushaltsordnung (LHO) trägerneutral Zuwendungen für Maßnahmen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur allgemeinbildender und berufsbildender Schulen in finanzschwachen Gemeinden und Gemeindeverbänden. Voraussetzung ist, dass die förderfähigen Maßnahmen einer längerfristigen Nutzung unterliegen, auch unter Berücksichtigung der demografischen Entwicklung, und für mindestens fünf Jahre nach Abschluss der Maßnahme als gesichert gelten.

Im Rahmen des Gesetzespakets zur Neuordnung der Bund-Länder-Finanzbeziehungen wurden die bundesrechtlichen Voraussetzungen geschaffen, um über den Kommunalinvestitionsförderungsfonds auch Investitionen finanzschwacher Kommunen in ihre Schulinfrastruktur zu fördern. Dem Fonds wurden hierfür weitere 3,5 Mrd. € zur Verfügung gestellt. Die Förderung ist in dem im August 2017 in Kraft getretenen zweiten Kapitel des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (KInvFG II) geregelt. Einzelheiten der Umsetzung wurden in einer Verwaltungsvereinbarung zwischen Bund und Ländern verabredet, die am 20. Oktober 2017 in Kraft getreten ist. Durch Erlass hat das MdFE die Richtlinie zur Durchführung von Kapitel 2 am 21.12.2022 zuletzt geändert und regelte im Punkt 8 die Geltungsdauer bis zum 31.12.2026. Sämtliche Investitionsmaßnahmen müssen bis zum 31.12.2025 vollständig abgenommen sein. Wie beim KInvFG I ist die Auswahl der finanzschwachen, förderfähigen Kommunen grundsätzlich Sache der Länder. Die Umsetzung des KInvFG 2 obliegt den Ländern. Diese entscheiden darüber, welche konkreten Investitionsmaßnahmen gefördert werden und reichen die Bundesmittel entsprechend weiter. Die Investitionsbank des Landes Brandenburg (ILB) tritt dabei als Geschäftsbesorgerin für das Ministerium der Finanzen auf.

Ziel des Programms ist die Förderung von Maßnahmen zur Verbesserung der Schulinfrastruktur allgemeinbildender und berufsbildender Schulen in finanzschwachen Gemeinden und Gemeindeverbänden.

Gefördert werden nur finanzschwache Kommunen im Sinne des § 11 Absatz 2 KInvFG i. V. m. § 4 VV-KInvFG 2. Der Landkreis Prignitz galt als antragsberechtigter Kommune i. S. der Richtlinie.

Förderfähig sind Investitionen für

- ✓ die Sanierung,
- ✓ den Umbau,
- ✓ die Erweiterung und
- ✓ bei Beachtung des Prinzips der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit ausnahmsweise der Ersatzbau von Schulgebäuden.

Zuwendungsfähig sind ausschließlich die Maßnahmen, die an einem Schulstandort durchgeführt werden, der mittel- bis langfristig gesichert ist. Es können nur Maßnahmen mit einem Investitionsvolumen von mindestens 40.000 € gefördert werden.

Nachdem der Bund sein Einvernehmen zu der von der Landesregierung per Kabinettsbeschluss am 12.12.2017 festgelegten Definition für die Feststellung der Finanzschwäche erteilt hat und i. V. m. der KInvFG 2-Richtlinie des Ministeriums der Finanzen des Landes Brandenburg zur Durchführung von Kapitel 2, erhielt der Landkreis Prignitz die Berechtigung, Zuwendungen i. H. v. 4.329.663 € beantragen zu dürfen.

Die Höhe der Zuwendung beträgt bis zu 90% der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben. Den Eigenanteil hat der Landkreis Prignitz aus eigenen Mitteln zu erbringen. Der Antrag auf Übernahme des Eigenanteils mittels Gewährung einer Bedarfszuweisung gem. § 16 Absatz 1 Ziffer 3 BbgFAG wurde vom Ministerium des Innern und für Kommunales des Landes Brandenburg abgelehnt.

Der Landkreis Prignitz beantragte mit Datum vom 23.04.2018 die Förderung von 6 Maßnahmen von insgesamt 6.005.000 €.

Priorität	Maßnahme	Vorhabenbeschreibung	Angaben in EUR		
			Investitionsvolumen	Förderung	Eigenanteil
1.	Bau einer Turnhalle G-Schule „Albert-Schweitzer“ Wittenberge, Prof.-Hilgenfeldt-Str. 19a	Die Schule verfügt über keine eigene Turnhalle. Der Sportunterricht findet in anderen entfernten Turnhallen anderer Schulen statt. Ausgerichtet auf die besonderen Anforderungen an die Schulkinder mit geistigen Behinderungen, die auch körperliche Beeinträchtigungen umfassen, soll der Turnhallenbau so konzipiert sein, dass er den Anforderungen gerecht wird. Die Zugänglichkeit für Rollstuhlfahrer und die Unterrichtung von autistischen Schulkindern ist zu gewährleisten.	1.900.000	190.000	1.710.000
2.	Erweiterungsbau Förderschule Wittenberge, Hartwigstr. 1	In 3 von 6 Klassen wird jahrgangsübergreifend unterrichtet, woraus sich ein erhöhter Bedarf an Teilungsunterricht ergibt. Räume stehen dafür nicht zur Verfügung. Artfremde Räume werden zur Unterrichtung herangezogen. Der Bau erfolgt zur Schaffung von 3 Klassenräumen, 1 Fachunterrichtsraum Physik/Chemie, 1 Speiseraum mit Essenausgabe und Sanitärbereich, 1 Schulleiter- und Lehrerzimmer und 1 Sportraum mit Garderoben.	2.590.000	2.331.000	259.000
3.	Sanierung des Sportplatzes Gymnasium Pritzwalk, Giesensdorfer Weg 3	Der Sportplatz ist in einem stark sanierungsbedürftigen Zustand. Kunstrasen und Kunststoffflächen sind stark abgenutzt. Es besteht ein erhöhtes Verletzungsrisiko. Es soll eine Umgestaltung inklusive der Errichtung von 3 Rundlaufbahnen mit einem innen liegenden Fußballplatz erfolgen, um auch die Nutzungsanforderungen des Rahmenlehrplans zu gewährleisten. Des Weiteren soll eine Kombination aus Basketballplatz, Volleyballfeld und Kugelstoßanlage angelegt werden.	820.000	738.000	82.000

Pri-ori-tät	Maßnahme	Vorhabenbeschreibung	Angaben in EUR		
			Investitions-volu-men	Förderung	Eigenanteil
4.	Sanierung des Sportplatzes OSZ Wittenberge, Bad Wilsnacker Str. 48	Der verschlissene Zustand der Oberflächen und die nicht mehr funktionierende Entwässerung machen eine grundlegende Sanierung der Anlage notwendig. Renovierung der Tartanbahn, Neubau einer 200 m Rundstrecke, Ausbau der Kugelstoßanlage	600.000	540.000	60.000
5.	Sanierung des Spiegelsaals Gymnasium Pritzwalk, Giesensdorfer Weg 3	Aufgrund erheblicher Baumängel, die sich gesundheitsschädlich auswirken, soll der Spiegelsaal im Haus 6 umfangreich saniert werden durch Beseitigung von Feuchteschäden, Schimmel und starker Geruchsbelästigung	45.000	40.500	4.500
6.	Umbau Multimedia Oberschule Perleberg, Dergenthiner Str. 29	Schaffung eines multimedialen Fachunterrichtsraumes Informatik für 26 Schülerplätze	50.000	45.000	5.000

Dabei überstiegen die beantragten Maßnahmen das Budget der zur Verfügung stehenden Zuwendung. Daher wurden die Anträge mit der Priorität 4, 5 und 6 zurückgezogen.

Für die Bauvorhaben der Priorität 1 – 3 erhielt der Landkreis die entsprechenden Zuwendungsbescheide.

Angaben in EUR					
KInvFG 2	Zuwendungsbescheid		Änderungsbescheid		
80173435 Bau einer Turnhalle G-Schule „Albert-Schweitzer“ Wittenberge, Prof.- Hilgenfeldt - Str. 19a					
Bescheid vom	12.06.2020		20.01.2021		06.01.2022
Durchführungszeit- raum	02.05.2018 – 31.12.2022		02.05.2018 – 31.12.2022		02.05.2018 – 31.12.2022
Investitionsvolu- men	2.170.000		2.170.000		2.170.000
Zuwendung	1.260.600		1.260.600		1.260.600
Eigenanteil	909.400		909.400		909.400
Förderquote	58,10 %		58,10 %		58,10 %
80173436 Erweiterungsbau Förderschule Wittenberge, Hartwigstr. 1					
Bescheid vom	02.07.2020	11.01.2021	06.01.2022	20.01.2023	03.05.2023
Durchführungszeit- raum	01.01.2019 – 31.12.2022	01.01.2019 – 31.12.2023	01.01.2019 – 31.12.2023	01.01.2019 – 31.12.2023	01.01.2019 – 30.09.2024
Investitionsvolu- men	2.590.000	2.590.000	2.590.000	2.590.000	4.520.000
Zuwendung	2.331.000	2.331.000	2.331.000	2.331.000	2.331.000
Eigenanteil	259.000	259.000	259.000	259.000	2.189.000
Förderquote	90%	90%	90%	90%	51,57%

Angaben in EUR				
KInvFG 2	Zuwendungsbescheid	Änderungsbescheid		
80173438 Sanierung des Sportplatzes Gymnasium Pritzwalk, Giesensdorfer Weg 3				
Bescheid vom	05.06.2019	08.08.2019	12.02.2020	24.03.2021
Durchführungszeitraum	25.08.2017 – 31.12.2019	25.08.2017 – 31.12.2020	25.08.2017 – 31.12.2020	25.08.2017 – 31.12.2020
Investitionsvolumen	820.000	820.000	820.000	740.252,79
Zuwendung	738.000	738.000	738.000	666.227,51
Eigenanteil	82.000	82.000	82.000	74.025,28
Förderquote	90%	90%	90%	90%

Die Maßnahmen des KInvFG 2 werden mit einem Gesamtinvestitionsvolumen von derzeit (Stand: Mai 2023) 7.744.124,46 € umgesetzt. Mit der Zuwendung des Landes in Höhe von 4.329.600 € verbleibt ein selbst aufzubringender Eigenanteil von 3.414.524,46 €.

Mittelabrufe erfolgten in folgender Höhe:

Angaben in EUR				
Antragsnummer	Investitionsvolumen lt. Antrag	bewilligte Zuwendung	Baukosten per 31.12.2022	Mittelabruf per 31.12.2022
80173435	2.170.000	1.260.600	2.468.450,71	1.332.372,49
80173436	2.590.000	2.331.000	388.746,20	344.306,88
80173438	820.000	738.000	740.252,78	666.227,51

Die Sanierung des Sportplatzes am Gymnasium Pritzwalk und der Neubau der Turnhalle an der G-Schule in Wittenberge sind bereits fertiggestellt. Für den Erweiterungsbau der Förderschule Wittenberge ist der Durchführungszeitraum auf den 30.09.2024 verlängert worden.

Angaben in EUR					
Antragsnummer	Fertigstellung am	Investitionsvolumen	Zuwendung	Eigenanteil	Förderquote
80173435	09.05.2022	2.483.871,67	1.332.372,49	1.136.078,22	53,64%
80173436					
80173438	18.12.2020	740.252,79	666.227,51	74.025,28	90%

8.2.2 Richtlinie des Bundes "Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaus in der Bundesrepublik Deutschland" vom 02.05.2017 (1. Novelle vom 03.07.2018; überarbeitete Version vom 15.11.2018)

Die Bundesregierung fördert deutschlandweit den Ausbau leistungsfähiger Breitbandnetze in den Regionen, in denen ein privatwirtschaftlich gestützter Ausbau nicht durchgeführt werden wird. Dabei hat sie sich zum Ziel gesetzt, gemeinsam mit den Telekommunikationsunternehmen flächendeckend und deutschlandweit Gigabit-Netze zu schaffen.

Die Richtlinie regelt folgendes:

1. Zweck der Förderung

1.1. Zweck der Förderung ist die Unterstützung eines effektiven und technologieneutralen Breitbandausbaus in der Bundesrepublik Deutschland zur Erreichung eines nachhaltigen und hochleistungsfähigen Gigabit-Netzes in unterversorgten Gebieten, die derzeit nicht durch ein NGA-Netz versorgt sind und in denen in den kommenden drei Jahren von privaten Investoren kein NGA-Netz errichtet wird (sog. weiße NGA-Flecken).

1.2 Grundsätzlich sollen insbesondere solche Regionen unterstützt werden, in denen ein privatwirtschaftlicher Ausbau bedingt durch erhebliche Erschwernisse besonders unwirtschaftlich ist. Nach Projektumsetzung sollen keine unversorgten „weißen NGA-Flecken“ in der Gebietskörperschaft verbleiben.

1.3 Eine Ergänzung des Bundesförderprogrammes durch Förderprogramme der Bundesländer oder der EU ist grundsätzlich möglich. Auskünfte über ergänzende Fördermöglichkeiten erteilen das Breitbandbüro des Bundes und die Breitbandkompetenzzentren oder fördermittelgebenden Stellen der Länder. Eine Ko-Finanzierung des Projekts durch Dritte, insbesondere auch durch Private, ist zulässig.

1.4 Soweit eine rechtliche Ausbaupflichtung besteht (z. B. DigiNetzG), erfolgt keine Förderung.

2. Rechtsgrundlage

2.1 Die Bundesrepublik Deutschland gewährt Zuwendungen zum Ausbau des Breitbandnetzes in Deutschland nach der Maßgabe dieser Richtlinie, der allgemeinen haushaltsrechtlichen Vorschriften sowie europarechtlicher Vorgaben. Diese Richtlinie basiert auf der Rahmenregelung der Bundesrepublik Deutschland zur Unterstützung des Aufbaus einer flächendeckenden Next Generation Access (NGA)-Breitbandversorgung (NGA-RR), die von der EU-Kommission auf Grundlage der Breitbandleitlinie am 15. Juni 2015 genehmigt wurde.

Weiterhin gelten folgende Bestimmungen:

- Richtlinie des Bundes "Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaus in der Bundesrepublik Deutschland" vom 02.05.2017 (1. Novelle vom 03.07.2018; überarbeitete Version vom 15.11.2018)
- NGA-Rahmenregelung vom 15.06.2015
- ANBest-Gk vom 04.11.2016 und ANBest-P vom 13.06.2018
- GIS-Nebenbestimmungen (Version 3.1) vom 01.11.2016
- Einheitliches Materialkonzept (Version 4.1) vom 09.04.2016 und Vorgaben für die Dimensionierung passiver Infrastruktur (Version 3.1) vom 01.11.2016
- BNBest-Breitband vom 10.07.2019
- weitere Nebenbestimmungen und Hinweise für den Zuwendungsbescheid vom 27.07.2017

- weitere Nebenbestimmungen und Hinweise für den Zuwendungsbescheid vom 03.12.2019
- weitere Nebenbestimmungen und Hinweise für den Zuwendungsbescheid vom 15.11.2022

2.2 Ein Anspruch auf Gewährung der Zuwendung besteht nicht. Vielmehr entscheidet die Bewilligungsbehörde aufgrund ihres pflichtgemäßen Ermessens im Rahmen der verfügbaren Haushaltsmittel.

3. Gegenstand der Förderung

3.1. Wirtschaftlichkeitslückenförderung

Die Zuwendung soll eine etwaige Wirtschaftlichkeitslücke bei privatwirtschaftlichen Betreibern von Breitbandinfrastrukturen im Sinne der Nr.1 dieser Richtlinie schließen.

Eine Wirtschaftlichkeitslücke ist dabei definiert als Differenz zwischen dem Barwert aller Einnahmen und dem Barwert aller Kosten des Netzaufbaus und -betriebs, für einen Zeitraum von mindestens sieben Jahren.

Im Verlauf des Haushaltsjahres 2022 wurde der Verwaltungsablauf dabei durch folgende Ereignisse bestimmt:

Am 02.05.2022 kamen in Hinzdorf bei Wittenberge Vertreter des Landkreises und der Telekom zusammen um gemeinsam den offiziellen Startschuss für die Bauarbeiten im Los 3 zu geben. Dieses umfasst die Stadt Wittenberge, das Amt Bad Wilsnack/Weisen sowie die Gemeinden Plattenburg und Cumlosen. Bis zur Jahresmitte 2024 sollen hier die förderfähigen Adresspunkte an das Glasfasernetz genommen werden.

Es standen 2022 58.344.672,22 € zur Verfügung. Davon wurden 19.167.334,28 € an die Telekommunikationsunternehmen ausgezahlt. Die restlichen 39.177.337,94 € werden als EMÜ von 2022 nach 2023 übertragen.

Im November 2022 wurde der beantragte Nachtrag der e.discom von Bund und Land bewilligt. Der Eigenanteil des LK wurde dabei nicht erhöht. Die Mehrkosten werden komplett durch Fördermittel abgedeckt. Für die Realisierung des „Weißen Flecken“ Programmes werden nach derzeitigem Kenntnisstand insgesamt 64.881.745,09 € benötigt. Diese teilen sich wie folgt auf: Eigenanteil des LK – 2.329.189,00 €; Fördermittel Bund – 38.929.047,00 € und Fördermittel Land – 23.623.510,00 €.

Weiterhin konnten im Jahr 2022 erste Fördermittel bei Bund, 266.962,82 €, und Land, 159.643,77 € abgerufen werden.

Die zahlungsmäßige Entwicklung der Erträge und Aufwendungen (planmäßig und prognostisch), bezogen auf die einzelnen Haushaltsjahre per 31.12.2022, kann der folgenden Übersicht entnommen werden.

gemäß Planung	2019	2020	2021	2022	2023	2024	insgesamt 2019 bis 2024
	1. NT	Plan	Plan	Plan	Plan	Finanzplan	
Erstattungen	21.727.100 €	21.727.100 €	14.484.700 €	895.200 €	5.945.200 €	2.100.500 €	66.879.800 €
Aufwendungen	22.600.700 €	22.600.700 €	15.067.100 €	933.700 €	6.200.800 €	2.190.800 €	69.593.800 €
Zuschussbedarf	-873.600 €	-873.600 €	-582.400 €	-38.500 €	-255.600 €	-90.300 €	-2.714.000 €
+ Geschäftsaufwendungen	180.000 €	120.000 €	40.000 €	240.000 €	40.000 €	40.000 €	660.000 €
+ Personalkosten	59.800 €	62.800 €	68.400 €	68.286 €	72.293 €	78.144 €	409.723 €
Zuschuss insgesamt:	-1.113.400 €	-1.056.400 €	-690.800 €	-346.786 €	-367.893 €	-208.444 €	-3.783.723 €
gemäß Prognose zum 31.12.2022	2019	2020	2021	2022	2023	2024	insgesamt 2019 bis 2024
Erstattungen	0 €	0 €	2.754.849 €	17.395.411 €	40.169.695 €	2.232.603 €	62.552.557 €
Aufwendungen	0 €	0 €	2.857.428 €	18.043.141 €	41.665.441 €	2.315.735 €	64.881.745 €
Zuschussbedarf	0 €	0 €	-102.579 €	-647.730 €	-1.495.747 €	-83.133 €	-2.329.188 €
+ Geschäftsaufwendungen	0 €	120.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	280.000 €
+ Personalkosten	59.800 €	63.100 €	65.000 €	62.021 €	71.319 €	78.144 €	399.384 €
Zuschuss insgesamt:	-59.800 €	-183.100 €	-207.579 €	-749.751 €	-1.607.066 €	-201.277 €	-3.008.572 €

8.2.3 Kreisumlage

Gemäß § 130 Absatz 1 BbgKVerf ist, soweit die sonstigen Finanzmittel des Landkreises den für die Aufgabenerfüllung notwendigen Finanzbedarf nicht decken, eine Umlage nach den hierfür geltenden Vorschriften von den kreisangehörigen Gemeinden zu erheben (Kreisumlage). Nach § 130 Absatz 2 BbgKVerf ist diese Kreisumlage für jedes Jahr neu festzusetzen.

Im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens fand am 15.06.2021 ein Termin zur Erörterung des Entwurfes der Haushaltssatzung 2022/23 anhand von Eckdaten statt, da gemäß § 129 (1) S. 1 BbGKVerf dieser frühzeitig mit den amtsfreien Gemeinden und Ämtern zu erörtern ist. Ein weiterer Termin zur Erläuterung des Entwurfes der Haushaltssatzung 2022/23 fand am 16.08.2021 statt.

Am 19.07.2021 wurde der Entwurf der Haushaltssatzung 2022/23 öffentlich bekannt gegeben und die Auslegung vom 20.07.-28.07.2021 angekündigt. Des Weiteren wurde auf die Möglichkeit zur Erhebung von Einwendungen durch die kreisangehörigen Gemeinden und der damit verbundenen Frist nach Beginn der Auslegung unter Angabe der Stelle, bei der die Einwendungen zu erheben sind, verwiesen (§ 129 (1) S.2-5 BbgKVerf).

Keine kreisangehörige Gemeinde erhob Einwendungen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung 2022/23.

Unter anderem wurde auf der 9. Sitzung des Kreistages am 09.12.2021 auch die Haushaltssatzung des Landkreises Prignitz für den Doppelhaushalt 2022/23 [BV/323/2021] mehrheitlich beschlossen. Am 14.12.2021 wurde diese, durch den Landrat ausgefertigt, am 15.12.2021 öffentlich bekannt gemacht und trat am 01.01.2022 in Kraft.

Gemäß § 18 BbgFAG kann die endgültige Kreisumlage erst nach rechtskräftiger Festsetzung der Umlagegrundlage des Landes Brandenburg für das jeweilige Haushaltsjahr beschieden werden.

Prognostisch war nicht zu erwarten, dass zum 01.01.2022 die Umlagegrundlage 2022 vorliegt. Im Hinblick dessen wurden am 07.12.2021 die Anhörungen gemäß § 28 Verwaltungsverfahrensgesetz zum vorläufigen Bescheid über die Festsetzung der Kreisumlage 2022 auf der Grundlage des Haushaltsjahres 2021 verschickt.

Zu Beginn des Haushaltsjahres 2022 lag keine rechtskräftige Umlagegrundlage vor. Deshalb wurden für das Haushaltsjahr 2022 mit Datum vom 31.01.2022 vorläufige Kreisumlagebescheide auf Grundlage der Umlagegrundlage 2021 vom 23.02.2021 mit einer Höhe von 95.595.848 € und einem Kreisumlagehebesatz von 42,2% erlassen. Daraus ergab sich eine vorläufige absolute Kreisumlage von 40.341.447,86 € für das Jahr 2022.

Mit Datum vom 23.03.2022 wurde die Umlagegrundlage für das Haushaltsjahr 2022 mit einer Höhe von 100.341.880 € bekanntgegeben. Daraus ergab sich eine absolute Kreisumlage von 42.332.879,36 €. Durch einen Anstieg bei der Umlagegrundlage um 4.746.032 €, im Vergleich zu 2021, fiel die erhobene Kreisumlage bei konstantem Hebesatz um 1.991.431,50 € höher aus als im Vorjahr. Der Bescheid über die endgültige Festsetzung der Kreisumlage wurde nach erneuter Anhörung mit Datum vom 10.05.2022 erlassen.

Im laufenden Verfahren zur Erhebung der Kreisumlage erhob keine kreisangehörige Kommune einen Widerspruch gegen den Bescheid zur Festsetzung der Kreisumlage.

8.2.4 Weitere Auswirkungen von Krisen auf den Kreishaushalt

Corona-Pandemie

	Brand- und Katastrophenschutz	Personalaufwendungen (zusätzlich befristete Stellen + neu eingerichtete Stellen)	Arbeitssicherheit	ISP	Öffentlicher Gesundheitsdienst
2020					
Aufwendungen	145.469,65 €	51.830,12 €	5.811,12 €	84.027,42 €	
2021					
Aufwendungen	2.451.906,27 €	40.8639,75 €	121.941,12 €	105.563,34 €	
2022					
Aufwendungen	154.475,59 €	460.256,00 €	23.913,58 €	177.777,10 €	14.000,00 €
Aufwendungen 2020 - 2022	4.205.611,07 €				
Erträge 2020 - 2022	4.267.475,02 € (inkl. Billigkeitsleistung)				
Überschuss/ Unterdeckung	61.863,95 €				

Afrikanischen-Schweine-Pest (ASP)

	Umwelt, Landwirtschaft, Veterinärdienste	Personalaufwendungen (zusätzlich befristete Stellen + neu eingerichtete Stellen)
2021		
Erträge	430.746,75 €	-
Aufwendungen	444.322,65 €	140,54 €
2022		
Erträge	3.958.715,93 €	-
Aufwendungen	4.099.502,76 €	102.078,58 €
2023		
Erträge	310.482,12 €	
Aufwendungen	334.277,95 €	
Aufwendungen 2020 - 2022	4.878.103,36 €	102.078,58 €
Erträge 2020 - 2022	4.699.944,80 €	-
Überschuss/Unterdeckung	-178.158,56 €	-102.219,12 €

Aufnahme von Ukraineflüchtlingen

	Geschäftsbereich III	Personalaufwendungen (zusätzlich befristete Stellen + neu eingerichtete Stellen)
2022		
Erträge	5.757.947,35 €	-
Aufwendungen	3.464.838,93 €	208.166,11 €
2023		
Erträge	299.183,56 € (Prognose 2023 = 4.743.758,34 €)	
Aufwendungen	367.879,03 € (Prognose 2023 = 4.743.758,34 €)	
Aufwendungen 2020 - 2022	3.832.717,96 €	208.166,11 €
Erträge 2020 - 2022	6.057.130,91 €	-
Überschuss/Unterdeckung	2.224.412,95 €	-208.166,11 €

8.2.5 Erläuterungen zu Personalaufwendungen und Personalstellen

Angaben in EUR	Ergebnisplan	Ergebnisrechnung	Abweichung	in %
Personalaufwendungen	35.353.900,00	33.933.642,75	-1.420.257,25	4,02%
Versorgungsaufwendungen ausgeschiedener Beamter bzw. Ruhestandsbeamter	576.300,00	575.683,91	-616,09	0,11%
Beschäftigungsentgelte	526.600,00	451.851,64	-74.748,36	14,19%
zahlungswirksame Personalaufwendungen	36.456.800,00	34.961.178,30	-1.495.621,70	4,10%
Pensionsrückstellungen	357.900,00	604.300,00	246.400,00	-68,85%
Beihilferückstellungen	72.100,00	93.248,00	21.148,00	-29,33%
Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-40.000,00	145.061,82	185.061,82	-462,65%
Zuführung	160.000,00	523.732,47	363.732,47	-227,33%
Inanspruchnahme	-200.000,00	-378.670,65	-178.670,65	89,34%
Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden und Gleitzeitüberhänge	22.700,00	-98.787,65	-121.487,65	29,29%
Zuführung	953.800,00	1.205.324,66	251.524,66	-26,37%
Inanspruchnahme	-931.100,00	-1.304.112,31	-373.012,31	40,06%
zahlungsunwirksame Personalaufwendungen	412.700,00	743.822,17	331.122,17	80,23%
Personalaufwendungen gesamt	36.869.500,00	35.705.000,47	-1.164.499,53	3,16%

Die Aufwendungen für das Personal des Landkreises Prignitz setzen sich aus verschiedenen Komponenten, wie zahlungswirksame und zahlungsunwirksame Aufwendungen zusammen. Bei den Dienstaufwendungen, Beiträgen zu Versorgungskassen, Beiträgen zur gesetzlichen Sozialversicherung, Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte, tariflich Beschäftigte,

Auszubildende und sonstige Beschäftigte handelt es sich um zahlungswirksame Personalaufwendungen. Zu den zahlungsunwirksamen Personalaufwendungen gehören die zu bildenden Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen, für Pensionen, für Beihilfen und für nicht genommenen Urlaub und Gleitzeitüberhänge.

Entwicklung der Personalaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2022 wurden zahlungswirksame Personalaufwendungen in Höhe von 36.456,8 TEUR geplant. Die Anhebung der Tabellenentgelte in Höhe von 1,8 % zum 01.04.2022 wurde gemäß dem Tarifvertrag berücksichtigt.

Die Besoldungserhöhung wurde mit 2,0 % ab 01.10.2021 sowie 2,5 % ab 01.10.2022 in der Planung berücksichtigt. Im Ergebnis wurde jedoch eine Nullrunde bis November 2022 in Verbindung mit einer Einmalzahlung von 1.300 Euro vereinbart. Erst ab dem 01.12.2022 wurde die Besoldung um 2,8 % erhöht.

Das Leistungsentgelt wurde gemäß Tarifvertrag in einer Höhe von 2,0 % der Bruttoentgelte aller Beschäftigten des Vorjahres planerisch gebildet, im Nachgang anhand der tatsächlich gezahlten Entgelte kalkuliert und in Höhe von 431,6 TEUR ausgezahlt. Die Leistungszulage für Beamte wurde mit 15,0 TEUR pauschal geplant und gemäß der Brandenburgischen Leistungsprämien- und -zulagenverordnung in Höhe von 8,2 TEUR ausgezahlt.

Die Höhe der Personalaufwendungen des Haushaltsjahres 2022 wurde im Wesentlichen durch die folgenden Entwicklungen beeinflusst:

Mehrere Stellen wurden nicht oder erst verspätet im Laufe des Jahres besetzt, die jedoch bei der Planung im vollen Umfang berücksichtigt wurden. Weiterhin musste das Fehlen von Mitarbeiterinnen, die sich im Mutterschutz und in Elternzeit befinden, oder langzeiterkrankten Beschäftigten in einigen Fällen durch interne Lösungen und Umverteilung von Aufgaben kompensiert werden, da die Resonanz insbesondere auf befristete Ausschreibungen verhalten ist. Die Inanspruchnahme persönlicher Teilzeitvereinbarungen trägt ebenfalls zur Personalaufwandsreduzierung bei. In der Planung werden bereits Personalaufwendungen für Beschäftigte mit dauerhafter Teilzeitarbeit bzw. befristeter Teilzeit über das gesamte Haushaltsjahr entsprechend berücksichtigt, jedoch gibt es zusätzlich unterjährige befristete Teilzeiten, die nicht im Vorfeld kalkulierbar sind. Die Corona-Pandemie hat auch in 2022 sowohl zu Mehr- als auch Minderaufwendungen geführt (erhöhte Inanspruchnahme von „Kind-krank-Tagen“, Verschiebung des Zensus 2021, befristete Einstellungen im Gesundheitsamt für die Kontaktnachverfolgung, die Telefon-Hotline sowie den Betrieb von zwei Impfstellen, Verschiebung von Vorstellungsgesprächen/Einstellungen).

Die höchsten Minderaufwendungen sind in Produkten entstanden, in denen teilweise mehrere Stellen über lange Zeiträume nicht besetzt werden konnten. Dies sind beispielsweise die technisch geprägten Sachbereiche Umwelt, Wirtschaft und Infrastruktur, Kataster/Geoinformation sowie Bauordnung. Weiterhin sind die Personalaufwendungen im Jobcenter deutlich niedriger ausgefallen als geplant, hier wurden Stellen aufgrund der langfristigen Fallzahlentwicklung bewusst nicht nachbesetzt. Mehraufwendungen haben sich überwiegend in Produkten ergeben, die durch den Kreistagsbeschluss BV/393/2022 mit zusätzlichen Stellen ausgestattet wurden. Ein Großteil der neuen Stellen in den Produkten Hilfen für Asylbewerber (Sachbereich Hilfe zum Lebensunterhalt/Wohngeld) sowie Ordnungsangelegenheiten (Sachbereich Ausländerbehörde) konnte sehr kurzfristig im April und Mai 2022 besetzt werden.

Beschäftigungsentgelte werden vor allem im Bereich der Kreisvolkshochschule und der Musikschule an Honorarkräfte gezahlt, im Haushaltsjahr 2022 aber auch noch an kurzfristig beschäftigtes Personal im Impfzentrum Perleberg und den Impfstellen in Pritzwalk und Wittenberge. Die Beschäftigungsentgelte für das medizinische Personal betragen mit 85,7 TEUR weniger als

ein Zehntel der Aufwendungen des Jahres 2021 und werden durch das Land Brandenburg refinanziert.

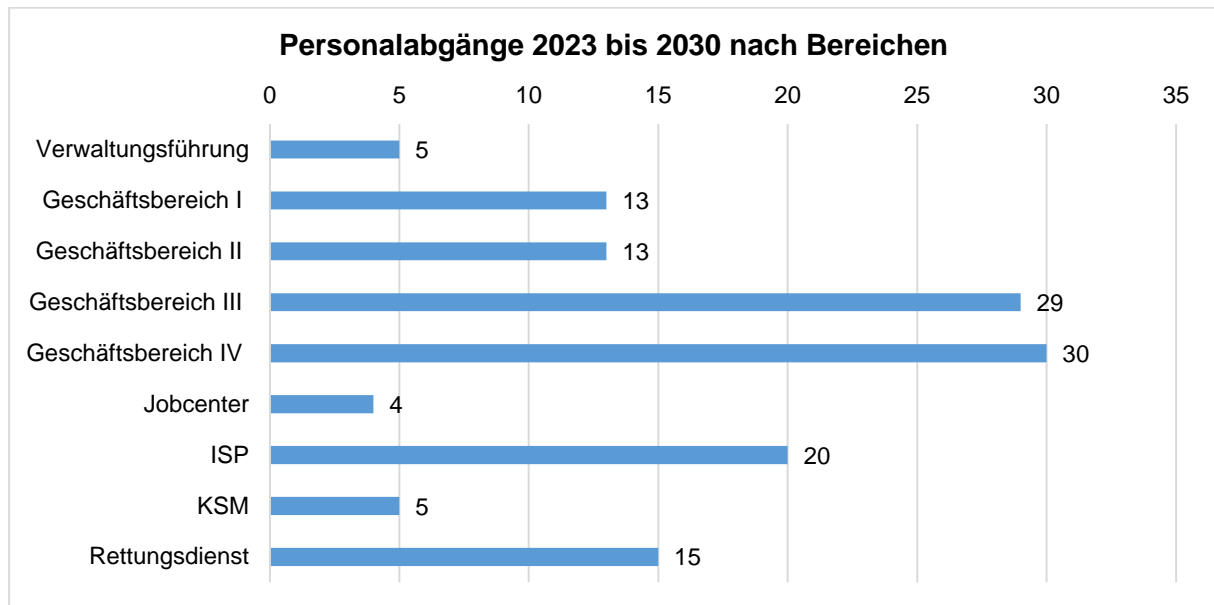
Im Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 wurden insgesamt 1.495,6 TEUR weniger zahlungswirksame Personalaufwendungen benötigt.

Die Gegenüberstellung der Planung und des Ergebnisses verdeutlicht die Entwicklung aus finanzieller Sicht:

zahlungswirksame Personalaufwendungen (ohne Beschäftigungsentgelte)			-Angaben in TEUR-
Beschäftigungsstatus	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Differenz 2022
Beamte	2.220,3	2.032,8	-187,5
Tariflich Beschäftigte	32.701,5	31.502,0	-1.199,5
Auszubildende und Studierende	432,1	398,8	-33,3
in Σ	35.353,9	33.933,6	-1.420,3

Unabhängig von einer rein finanziellen Betrachtung der Personalauszahlungen ergeben sich für die aktuelle und zukünftige Aufgabenwahrnehmung im Landkreis Prignitz Herausforderungen. Jede nicht oder verspätet besetzte Stelle führt dazu, dass Aufgaben zum Teil nicht in der erforderlichen Qualität, Quantität oder zeitlichen Frist erledigt werden können. Der Mangel an Fachkräften für bestimmte Aufgabenbereiche schlägt sich verstärkt nieder. Auf Grund der demographischen Entwicklung ist davon auszugehen, dass sich der Wettbewerb um geeignetes Personal weiter verschärfen wird. Der Landkreis Prignitz hat dieses Risiko erkannt und setzt verstärkt darauf, aktiv und frühzeitig die Personalgewinnung und den Wissenstransfer zu gestalten. Dies geschieht beispielsweise durch frühzeitige Einstellung und Bindung von Nachwuchskräften. Außerdem wird zukünftig das Spektrum im Bereich Ausbildung und duales Studium erweitert, um geeigneten Schulabsolventen einen lukrativen Einstieg sowie eine langfristige Perspektive im Landkreis Prignitz zu ermöglichen. Es werden wieder Ausbildungsplätze als Straßenwärter und Vermessungstechniker angeboten, über ein duales Studium können Bachelorabschlüsse im Bereich Öffentliche Verwaltung, Verwaltungsinformatik, Soziale Arbeit sowie Vermessung und Geoinformatik und zukünftig auch im Bereich Bauingenieurwesen sowie Umwelttechnik erlangt werden. Kurzfristig werden diese Maßnahmen die Personalauszahlungen erhöhen, aber sie dienen der unbedingt erforderlichen langfristigen Sicherung der Aufgabenwahrnehmung.

Nachfolgendes Diagramm zeigt die Altersabgänge und den einhergehenden voraussichtlichen (Mindest-)Personalbedarf der nächsten Jahre.



Bei den zahlungsunwirksamen Personalaufwendungen haben sich für das Jahr 2022 analog zum Vorjahr größere Differenzen zwischen der geplanten und der tatsächlichen Höhe der Pensionsrückstellungen ergeben. Die Versorgungskasse Brandenburg hatte im Juni 2020 die Anhebung des Umlagehebesatzes von 42,4 v. H. auf 55,4 v. H. in vier Schritten ab 2021 bis zum Jahr 2024 beschlossen. Jeder Erhöhungsschritt verursacht Mehraufwendungen von etwa 50 T€, so dass ab 2024 der zu zahlende Umlagebeitrag um 200 T€ über dem Niveau von 2020 liegen wird. Durch den höheren Finanzierungsgrad fällt die absolute Höhe der zu bilanzierenden Versorgungs- und Beihilferückstellungen um etwa 4,6 Mio. € geringer aus als ursprünglich geplant. Ausgehend von diesem niedrigeren Niveau sinken die erforderlich jährlich Zuführungen zu diesen Rückstellungen um ca. 350 T€.

Die Rückstellungen für Altersteilzeitvereinbarungen sind in 2022 erneut höher ausgefallen als geplant. Zu den bereits bestehenden 14 Vereinbarungen kamen 2022 noch zehn weitere Altersteilzeitvereinbarungen vor allem in der zweiten Jahreshälfte hinzu, aufgrund des zum 31.12.2022 auslaufenden Tarifvertrags TV FlexAZ. Geplant wurden jährlich vier Neuabschlüsse.

Der Wert der Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Gleitzeitguthaben lag etwa 26 % über dem Planansatz. Da allerdings zum 31.12.2021 ein noch höherer Rückstellungswert erreicht wurde, ist die Differenz zwischen Zuführung und Inanspruchnahme sogar negativ. Durch den andauernd hohen Arbeitsanfall, der auch durch befristete Einstellungen und Umsetzungen nur bedingt abgedeckt werden konnte, wiesen viele Beschäftigte zum Ende der Jahre 2020 und 2021 überdurchschnittlich hohe Gleitzeitguthaben und Resturlaubsansprüche auf, die bis zum Jahresende 2022 geringfügig um 7,6 % reduziert wurden.

Stellenentwicklung 2014 – 2022 (Stand: Dezember 2022)

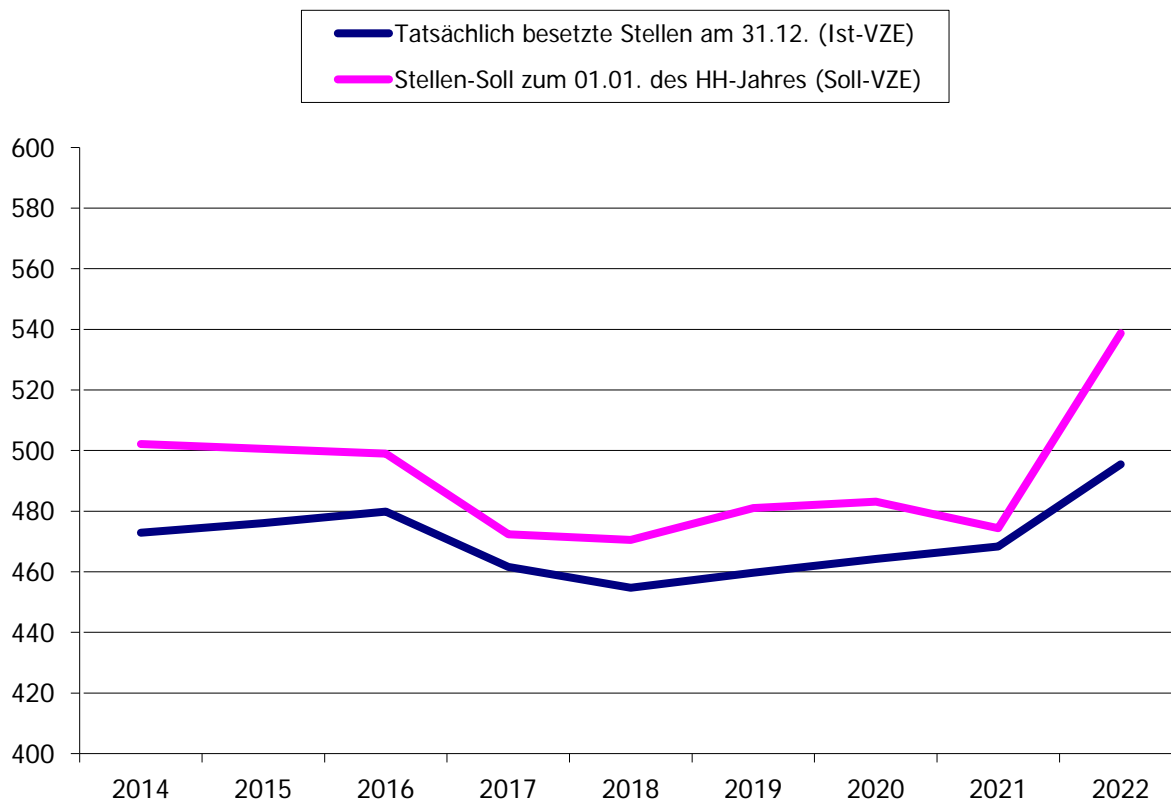
Landkreis Prignitz	Stellen im lfd. HH-Jahr laut Stellenplan 2022*	Stellen laut Stellenbesetzungsliste 31.12.2022
	Stellen-SOLL	Stellen-IST
Beamte, Tariflich Beschäftigte	538,69	495,46
Verwaltungsfachangestellte/-r, Vermessungstechniker/-in, Gesundheitsaufseher/-in, Bachelor Öffentliche Verwaltung/ Vermessung und Geoinformatik/ Soziale Arbeit	25,00	24,00
Altersteilzeit Freizeitphase	3,94	3,40
Gesamt SOLL	567,63	522,86

* einschließlich 20,00 VZE Mehrung gemäß Kreistagsbeschluss BV/393/2022 vom 17.03.2022

Für das Haushaltsjahr 2022 sind im Teil 1 des Stellenplans 538,69 VZE ausgewiesen. Für neun Stellen (9,00 VZE) war ein kw-Vermerk für das Jahr 2022 ausgebracht (kw = künftig wegfallend). Somit war für das Ende des Haushaltsjahres eine Stellenzahl von 529,69 VZE geplant.

Entwicklung	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Stellen-Soll zum 01.01. des HH-Jahres (Soll-VZE)	502,1	500,6	499,0	472,4	470,5	481,0	483,1	474,4	538,7
Tatsächlich besetzte Stellen am 31.12. (Ist-VZE)	472,9	476,1	479,9	461,6	454,7	459,7	464,2	468,3	495,5

Die Stellenanzahl bezieht sich auf die im Teil 1 des Stellenplans ausgewiesenen Stellen. Stellen von Auszubildenden und Beschäftigten in der Freizeitphase der Altersteilzeit sind hier nicht dargestellt.



Stellenentwicklung des Haushaltsjahres 2022

Mit dem Stellenplan 2022 wurden erstmals auch alle befristeten Stellen, die länger als sechs Monate eingerichtet wurden, in den Stellenplan aufgenommen. Somit ergab sich ohne die Einrichtung zusätzlicher Stellen bereits eine Erhöhung des Stellenplans um 18,76 VZE. Hierzu zählen Projekte wie Türöffner: „Zukunft Beruf“, Migrationssozialarbeit Asyl, die auf Grund der Pandemie verschobene Volkszählung Zensus und das Arbeitsmarktförderungsprojekt auf Grundlage des Teilhabechancengesetzes, welches Langzeitarbeitslosen den Weg in den allgemeinen und sozialen Arbeitsmarkt ermöglichen soll. Der Vorteil ist, dass somit grundsätzlich alle Stellen, die zu Personalaufwand führen, auch im Stellenplan enthalten und damit auch die Kosten je VZE präziser sind.

Hinzu kam eine Erhöhung des Stellenplans durch die Senkung der regelmäßigen tariflichen Arbeitszeit für alle Teilzeitstellen um 1,1 VZE in 2022 und nochmal 1,1 VZE in 2023. Beispielsweise entsprechen 36 Stunden bei 40 Stunden 0,900 VZE, bei 39,5 Stunden 0,911 VZE und bei 39 Stunden 0,923 VZE. Für Vollzeitstellen wurden trotz der Senkung der regelmäßigen Arbeitszeit keine zusätzlichen Stellenanteile berücksichtigt.

Für 2022 waren neun kw-Vermerke (9,00 VZE) vorgesehen, diese wurden planmäßig umgesetzt. Zusätzliche Aufgaben (z. B. Wildannahmestelle zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest) bzw. nicht vorhersehbare quantitative Steigerungen des Arbeitsanfalls wurden überwiegend durch Nutzung von freien Stellenanteilen bei Teilzeitvereinbarungen kompensiert.

Refinanzierte Personalaufwendungen

1. Refinanzierungsquote

Gemäß der Verfassung des Landes Brandenburg Artikel 97 Abs. 3, kann das Land die Gemeinden und Gemeindeverbände durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes verpflichten, Aufgaben des Landes wahrzunehmen und sich dabei ein Weisungsrecht nach gesetzlichen Vorschriften vorbehalten. Werden die Gemeinden und Gemeindeverbände durch Gesetz oder aufgrund eines Gesetzes zur Erfüllung neuer öffentlicher Aufgaben verpflichtet, so sind dabei Bestimmungen über die Deckung der Kosten zu treffen. Führen diese Aufgaben zu einer Mehrbelastung der Gemeinden oder Gemeindeverbände, so ist dafür ein entsprechender finanzieller Ausgleich zu schaffen.

In der dargestellten Refinanzierungsquote sind öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte), wie beispielsweise die Abfallwirtschaft/ Müllabfuhr und die Fleischbeschau, die amtliche Schlachtier- und Fleischuntersuchung sowie der Hygieneüberwachung in Schlachtbetrieben nicht in Betracht gezogen worden. In den vorgenannten Erträgen werden die Personalaufwendungen bereits kalkulatorisch in den entsprechenden Gebührenkalkulationen des Landkreises Prignitz berücksichtigt. Benutzungsgebühren sind verpflichtend gemäß § 6 Abs. 2 Kommunalabgabengesetz für das Land Brandenburg alle zwei Jahre neu zu kalkulieren.

Die Refinanzierungsquote ist anhand der tatsächlichen Personalaufwendungen (inklusive Versorgungsaufwendungen) in Bezug auf den Erstattungsbeitrag (förderfähige Personalkosten) errechnet worden. Die Personalaufwendungen sind in Bezug auf das benötigte Stellen-Soll zur derzeitigen Aufgabenwahrnehmung ermittelt worden.

JAB Ergebnis 2022 Personalaufwendungen	Erträge der Refinanzierung	Refinanzierungsquote
35.705,0 T€	6.197,2 T€	17,36 %

2. Sonstige Personalaufwandserstattungen

Für die Wahrnehmung von Verwaltungsaufgaben für die Eigenbetriebe, den Immobilienverwaltungs- und Servicebetrieb, der Kreisstraßenmeisterei und dem Rettungsdienst sind dem Landkreis Prignitz Verwaltungsaufwendungen entstanden. Die Berechnung der Verwaltungsaufwendungen der Querschnittsbereiche erfolgt anhand der tatsächlichen Personalaufwendungen und des durchschnittlichen tatsächlichen Verwaltungsaufwandes. Insgesamt sind Personalaufwendungen, die den Eigenbetrieben in Rechnung gestellt wurden, in Höhe von 468,4 T€ erstattet worden.

Im Rahmen des Infektionsschutzgesetzes erhielt der Landkreis im Haushaltsjahr 2022 finanzielle Mittel in Höhe von 85,0 T€ als Entschädigung für Verdienstausschlag bei angeordneter Quarantäne der Beschäftigten.

Das Land hat dem Landkreis im Rahmen der Aufgabenwahrnehmung „Durchführung von Impfungen gegen das Coronavirus SARS-CoV-2 sowie zur Begleitung der Nationalen Impfstrategie“ die Kosten für die stationären kommunalen Impfstellen in Bezug auf die tatsächlich nachgewiesenen Personalkosten in Höhe von 33,4 T€ erstattet, zuzüglich einer pauschalen Erstattung der Personalkosten für die Angestellten der Verwaltung in Höhe von 3 % ihrer Gesamtkosten in Höhe von 4,0 T€.

3. Erstattung Umlage U2

Die Umlage U2 ist eine Pflichtabgabe aller Arbeitgeber – unabhängig von der Zahl der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. Der Arbeitgeber zahlt die Umlage U2 ausgehend vom sozialversicherungspflichtigen Gesamtbruttoarbeitslohn der Arbeitnehmer. Die Krankenkassen legen den Umlagesatz individuell fest. Insgesamt hat der Landkreis Prignitz 147,3 T€ an die Krankenkassen gezahlt, dadurch ergibt sich ein Durchschnittswert von 0,65 % für das Jahr 2022. Der durchschnittliche Umlagesatz ist in den letzten fünf Jahren leicht gestiegen. Im Gegenzug erhält der Landkreis die Umlage U2 bei Mutterschaft als Ausgleich der finanziellen Belastungen aus dem Mutterschutz erstattet. Der Arbeitgeber erhält durch dieses Ausgleichsverfahren alle nach dem Mutterschutzgesetz gezahlten Bezüge von der für die Arbeitnehmerin zuständigen Krankenkasse erstattet. Grundlage für die Erstattung der Arbeitgeberaufwendungen bei Mutterschaft oder Beschäftigungsverbot sind das Aufwendungsausgleichsgesetz (AAG) und das Mutterschutzgesetz (MuSchG).

JAB Ergebnis 2022 Personalaufwendungen	Erträge der Umlage U2	Erstattungsquote
35.705,0 T€	125,4 T€	0,35 %

4. Zusammenfassung der Refinanzierung

JAB Ergebnis 2022 Personalaufwendungen	Erträge der Refinanzierung	Refinanzierungsquote
	Refinanzierungen: 6.197,2 T€	17,36 %
	sonstige Personalkostenerstattungen: 590,8 T€	1,65 %
	Erträge der Umlage U2: 125,4 T€	0,35 %
35.705,0 T€	in Σ: 6.913,4 T€	19,36 %

Insgesamt sind 19,36 % der Personalaufwendungen des Haushaltsjahres 2022 refinanziert.

8.2.6 Nachweis über die zweckentsprechende Verwendung der investiven Schlüsselzuweisungen im Haushaltsjahr 2022

Bestand 31.12.2021 der Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	3.910.108,39 €
Einzahlung investive Schlüsselzuweisungen vom Land 2022	2.424.732,00 €
Untersetzung von getätigten Investitionen mit investiven Schlüsselzuweisungen per 31.12.2022	4.094.751,95 €
Bestand 31.12.2022 der Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	2.240.088,44 €

Nachweis über die zweckentsprechende Verwendung der investiven Schlüsselzuweisungen im Haushaltsjahres 2022:

Angaben in €

AKTIVA			PASSIVA				
aktives Bestandskonto	Bezeichnung	Anschaffungswert handelsbilanziell e+s	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - zweckgeb. Zuweisungen SK 231100	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - pauschale Zuweisungen SK 231110	Erhaltene Anzahlungen auf zweckgebundene Sonderposten SK 235100	Erhaltene Anzahlungen auf pauschale Sonderposten SK 235110	Sonstige Sonderposten SK 23300
0121...	Lizenzen	139.352,78		139.352,78			
0131...	DV-Software	66.234,77	9.908,74	56.326,03			
0161...	Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter	27.847,10		27.847,10			
0291...	Sonstige unbebaute Grundstücke	992,00					
0331...	Grund und Boden mit Schulen	558,90		558,90			
0332...	Gebäude und Aufbauten bei Schulen	414.127,08	529.353,92	518.827,76			
0333...	Betriebsvorrichtungen bei Schulen	6.388,72	9.645,59	14.611,96			
0391...	Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	1.819,04					
0392...	Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	74.448,65		73.751,99			696,66

aktives Bestandskonto	Bezeichnung	Anschaffungswert handelsbilanziell e+s	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - zweckgeb. Zuweisungen SK 231100	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - pauschale Zuweisungen SK 231110	Erhaltene Anzahlungen auf zweckgebundene Sonderposten SK 235100	Erhaltene Anzahlungen auf pauschale Sonderposten SK 235110	Sonstige Sonderposten SK 23300
0393...	Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden, sonstige Nichtwohngebäude	9.052,62		9.052,62			
0411...	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	18.697,24		18.050,24			
0421...	Brücken und Tunnel	574.936,87	345.000,00	229.936,87			
0451...	Straßennetz mit Wegen	1.721.389,70	1.088.757,73	815.406,99			
0511...	Bauten auf fremden Grund und Boden	38.063,36					
0711...	Fahrzeuge	341.198,15		254.292,71			
0731...	Technische Anlagen	305.047,27	166.317,15	336.972,10			
0821...	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	803.852,95	92.877,50	511.942,07			12.584,28
0822...	Geringwertige Wirtschaftsgüter (Wertgrenze 150,00 € + MwSt. bis 1.000,00 € + MwSt.)	342.577,67	33.210,22	285.101,69			943,48
0911...	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	23.383,50			222.838,86		
0961...	Anlagen im Bau	5.778.389,22			4.375.412,56	802.720,14	
		10.688.357,59	2.275.070,85	3.292.031,81	4.598.251,42	802.720,14	14.224,42

Investitionen	Aktiva	10.688.357,59
Finanzierung	Passiva	10.982.298,64
Differenz		293.941,05

Begründung der Abweichung zwischen Aktiva und Passiva:

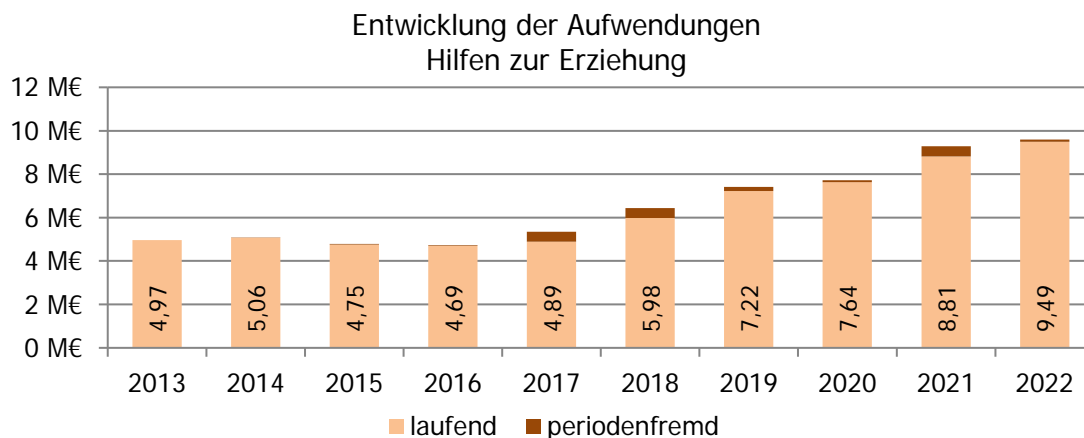
293.941,05 Differenz Investitionen/Finanzierung

14.025,05	Bau der Kleinannahmestelle in Pritzwalk (Refinanzierung aus Müllgebühren)
1.819,04	Bau der Kleinannahmestelle in Perleberg (Refinanzierung aus Müllgebühren)
14.637,48	Anschaffungen für das Produkt Müll (Refinanzierung aus Müllgebühren)
331.418,04	KInvFG 2 Bau einer Turnhalle an der Albert-Schweitzer-Schule in Wittenberge (Fördermitteleingang 2022 -> Quote 53,98%; Eigenanteil)
-699.609,66	Auflösung der AiB Sporthalle G-Schule Wittenberge (Zugänge Aktivseite durch Umbuchung)
424.568,88	KInvFG 2 Erweiterungsbau an der Förderschule Wittenberge (Fördermitteleingang 2023 -> Quote 90% für Baumaßnahmen 2022)
992,00	Rückkauf Erbbaurecht G+B Karstädt, Semliner Str. 7 Flurstück 9/204
0,00	Carport Gymnasium Pritzwalk
77.177,74	Finanzierung des Mehrbedarfs für die Außenanlagen des Gymnasium in Pritzwalk über den Bankbestand (ÜPL)
157.071,75	Schulcontainer G-Schule Wittenberge (keine Finanzierung über pauschale SoPo lt. KT-Beschluss BV/215/2020)
647,00	Finanzierung durch Entnahme Rückstellung rückständiger Grunderwerb
-182.775,02	nachträgliche Finanzierung durch Fördermittel für die K 7026 OV Schönhagen - Langerwisch
86.905,44	in 2021 erhaltene Fördermittel für Investitionen in 2022: Katastrophenschutz zur Beschaffung von Fahrzeugen und für Anschaffungen des Migrationsozialdienstes
43.967,53	in 2021 erhaltene Fördermittel für Investitionen in 2022: Anschaffung Katastrophenschutz; für Anschaffungen aus dem Schülersozialfonds
-199.455,36	in 2022 erhaltene Fördermittel für Investitionen in 2023: Migrationssozialdienst, Digitalisierung Baugenehmigungsverfahren, ÖGD, KVHS, Schülersozialfonds, Kataster, TUIV)
201.040,30	Digitalpakt Schulen Produkte 21.60.30, 23.10.10, 21.70.20 (Fördermitteleingang 2022 für den WLAN-Ausbau mit Hotspots)
32.715,38	Mehrbedarf Brücke Stepenitz Eigenanteil finanziert aus RL inv. SZW ÜPL 2021
-610.850,00	ARAP ÖPNV zweckgeb. SoPo für geleistete Investitionszuschüsse in den Folgejahren
38.063,36	Containerstellplätze DSD -> teilweise Passivierung aus bereits in 2021 geleisteten Anzahlungen auf zweckgebundene Sonderposten sowie weiterer Passivierung für die Folgejahre
-26.300,00	Containerstellplätze DSD -> geleisteten Anzahlungen auf zweckgebundene Sonderposten zur Passivierung in den Folgejahren

0,00

8.2.7 Kurzbericht zu Jugend, Gesundheit und Soziales

Hilfen zur Erziehung



In der Jugendhilfe entstanden Mehraufwendungen in Höhe von 29.692,17 EUR.

Die folgenden drei Hilfearten weisen hierbei einen bedeutenden Anteil an den Mehraufwendungen auf:

Eingliederungshilfe nach § 35a SGB VIII

In der stationären Eingliederungshilfe waren 71% und in der ambulanten Eingliederungshilfe 21% mehr Kinder in Hilfe als geplant. Der durchschnittliche Kostensatz lag stationär um 15,5% und ambulant um 74,5% höher als geplant. Insgesamt entstand ein Mehraufwand von etwa 511.000,00 EUR.

Heimerziehung nach § 34 SGB VIII

Ebenfalls bei der Heimerziehung ist ein Mehraufwand von etwa 188.000,00 EUR zu verzeichnen. Hier waren es 5,9% mehr Fälle als geplant.

Tagesgruppe nach § 32 SGB VIII

Ein weiterer großer Mehraufwand entstand bei der Erziehung in einer Tagesgruppe mit ca. 147.000,00 EUR. Hier haben sich die Fallzahlen in den letzten beiden Jahren verdoppelt. Dem steht eine Kostensenkung um rund ein Drittel gegenüber.

Die Mehraufwendungen der Eingliederungshilfe, Heimerziehung und Tagesgruppe konnten vorwiegend durch Minderaufwendungen in anderen Hilfearten ausgeglichen werden.

Dennoch wurden dem Bereich Hilfen zur Erziehung per Kreistagsbeschluss Haushaltsmittel i. H. v. 875.000 EUR, mit Deckung aus den Minderaufwendungen der Bereiche umA (175.000,00 EUR) und Kosten der Unterkunft (700.000,00 EUR), zur Verfügung gestellt.

Von den daraus resultierenden unverbrauchten Mitteln (845.307,83 EUR) wurden 723.481,94 EUR in das Haushaltsjahr 2023 übertragen, da die Rechnungen der Jugendhilfeträger erst nach Buchungsschluss für das Haushaltsjahr 2022 eingingen.

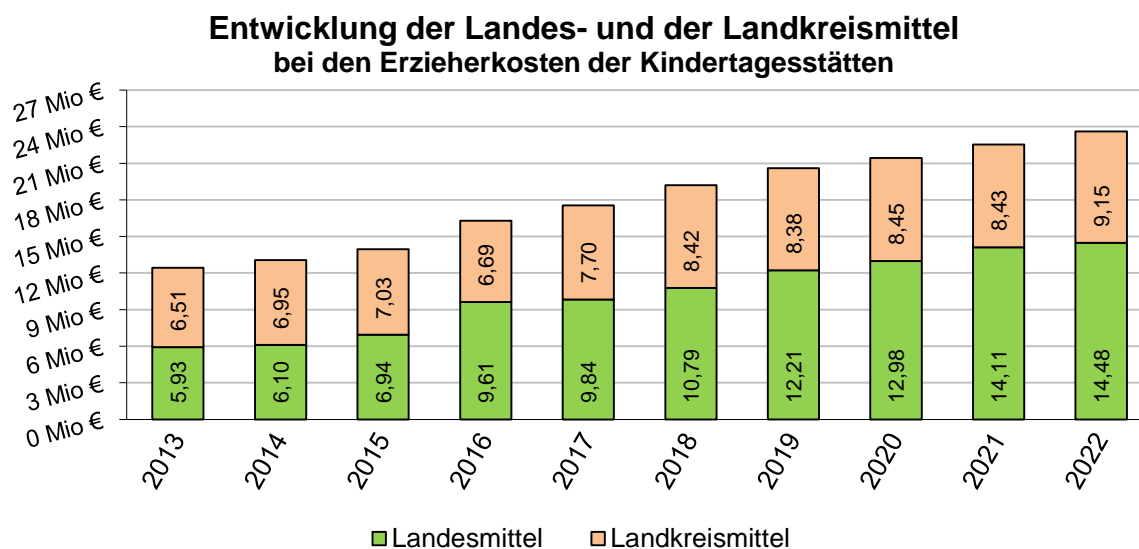
Unbegleitete minderjährige Ausländer (umA)

In der Haushaltsplanung wurden, zum Angleichen an das Aufnahmesoll für den Landkreis Prignitz, 13 umA finanziell eingeplant. Durch das Ausbleiben weiterer Zuweisungen wurden durchschnittlich 7,7 umA in der Jugendhilfe betreut. Es entstand ein Minderaufwand von 766.869,82 EUR. Der Minderertrag fällt mit 684.858,26 EUR, durch das Nachholen von Erstattungen aus dem Vorjahr, geringer als der Minderaufwand aus.

Kindertagesbetreuung

Bei der Personalkostenförderung im Bereich Tageseinrichtungen für Kinder entstanden Mehraufwendungen in Höhe von etwa 1.151.000,00 EUR.

Da die Richtlinie Kita-Betreuung des MBS, welche die Förderung von verlängerten Betreuungsumfängen im vorschulischen Bereich, in der Krippe und Kindergarten vorsieht, in der Planung noch nicht berücksichtigt wurde, konnten die entstandenen Mehrerträge (607.000,00 EUR) gleichzeitig zur Deckung der Mehraufwendungen verwendet werden. Weitere 570.000,00 EUR konnten aus den Mehrträgen bei den Landeszuschüssen entnommen werden.



Ein Minderaufwand von rund 108.000,00 EUR entstand bei der Kindertagespflege. Anstelle der geplanten 38 Kinder wurden nur 17 Kinder, aufgrund von Schließungen von Pflegestellen in den letzten Jahren, betreut.

Schulverwaltung, Kultur und Sport

Durch die Einführung des 9-Euro-Tickets im Juni und August 2022 entstanden in der Schülerbeförderung Minderaufwendungen von etwa 166.000,00 EUR.

Bei den Schulkosten betrug der Minderaufwand ca. 109.000,00 EUR. Weiterhin sind einige Landkreise bzw. kreisfreie Städte in Verzug bei der Rechnungslegung.

Die für den Digitalpakt Schule geplanten Mittel wurden, durch verzögerte oder zum Teil erfolglose Ausschreibungen der Bauleistungen, nicht vollständig in Anspruch genommen. Erneut werden 152.755,29 EUR im Ergebnishaushalt und 866.419,48 EUR im Finanzhaushalt ins Folgejahr übertragen.

Durch den Ausfall von Kursen (z.T. mangels Teilnehmern) und Veranstaltungen der Kreisvolkshochschule und des Prignitz Sommers wurden Honorare und Zuschüsse von rund 84.000,00 EUR nicht ausgegeben.

Eingliederungshilfe

Der Abschlag für das Jahr 2022 fiel um 2.006.700,00 EUR geringer aus als geplant. Bei der Spitzabrechnung konnten, nach Verrechnung der Nach- und Rückzahlung, ein Mehrertrag von 425.914,15 EUR verbucht werden.

Insgesamt wurden etwa 439.600,00 EUR (1,5% des Gesamtbudgets) weniger ausgegeben als geplant. Der Ausgleich von SARS-CoV-2-bedingten Mehraufwendungen der Einrichtungen der Eingliederungshilfe von 253.421,51 EUR wurde vollständig vom Land erstattet.

Hilfe zur Pflege

Per Spitzabrechnung erhielt der Landkreis 324.609,55 EUR mehr als geplant. Auch bei den Abschlägen ist ein Mehrertrag von 162.288,45 EUR zu verzeichnen.

Durch die Pflegereform wird seit dem 01.01.2022 ein prozentualer Leistungszuschlag von der Pflegekasse gezahlt. Infolgedessen haben sich die Eigenanteile für einige Sozialhilfeempfänger deutlich reduziert, wodurch zum Teil gar keine Sozialhilfe mehr erforderlich war. Der Rückgang der Zahlfälle bedingt einen Minderaufwand von 1.196.980,53 EUR.

Hilfe zum Lebensunterhalt

Im Bereich der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII) wurden rund 312.000,00 EUR mehr ausgegeben als geplant. Hiervon entfallen 234.000,00 EUR auf die Einmalzahlung Pandemie, die zu 100% vom Bund erstattet wurden.

Asyl

Anstelle der geplanten 550 Asylbewerber lebten durchschnittlich 632 Asylbewerber im Landkreis Prignitz. Insbesondere in den Monaten März bis Juli lagen die Asylbewerberzahlen weit über der geplanten Größe. Ursache hierfür war die Aufnahme von Geflüchteten aufgrund des Ukraine-Krieges. Ein Großteil der aufgenommenen ukrainischen Personen wechselte zum 01.06.2022 in den Leistungsbezug nach SGB II des Jobcenters.

Da der Landkreis durch Abschläge anhand der Personenzahlen des vorangegangenen Quartals finanziert wird, wurde zur Wahrung der Liquidität ein Sonderabschlag i. H. v.

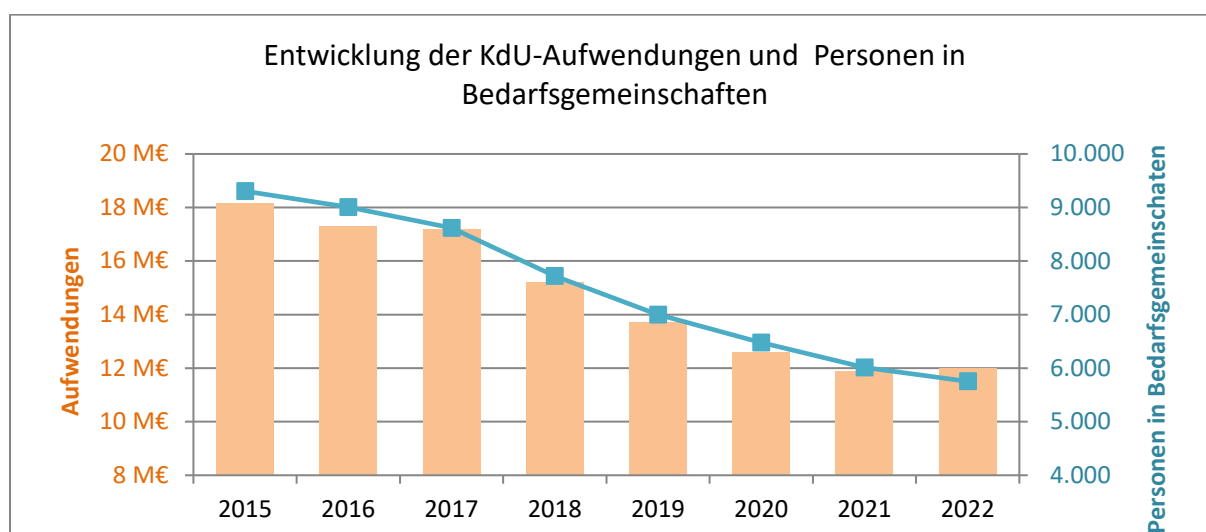
1.231.109,26 EUR vom Land abgefordert. Dieser ist mit Abrechnung des Jahres 2022 im Haushaltsjahr 2023 rückzahlungspflichtig.

Von den 784.000,00 EUR aus dem Jahr 2021 übertragenen Mitteln wurden erneut 434.000,00 EUR ins Folgejahr 2023 übertragen.

Sozialmanagement

Minderaufwendungen in Höhe von 1.115.187,10 EUR entstanden bei der Übernahme der Kosten der Unterkunft (KdU). Von den in der Haushaltplanung angesetzten 6.738 Personen in Bedarfsgemeinschaften bestanden durch den anhaltend sinkenden Trend nur 5.753 Anspruchsberechtigte im Monatsdurchschnitt (+14,6%). Ursache sind Gesetzesänderungen, wie beispielsweise dem geänderten Unterhaltsvorschussgesetz oder dem neuen Starke-Familien-Gesetz. Durch die dort entstehenden zusätzlichen Leistungen, entfällt die Bedürftigkeit anhand Einkommensgrenzen in der KdU. Dem entgegen waren die KdU pro Regelleistungsberechtigten mit 2.098,00 EUR um rund 7,2% höher als geplant.

Aus diesen Minderaufwendungen resultierend, blieben Erträge über 1.005.584,78 EUR aus. Hier erhält der Landkreis aus einer Bundesbeteiligung 67,2% der laufenden Aufwendungen.



Bei den Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen nach § 15 FAG wurde eine Rückzahlung zum Spitzenausgleich 2021 i. H. v. 164.737,00 EUR fällig, die für einen Minderertrag sorgten.

Gesundheitspflege

Durch den Pakt ÖGD wurden 237.100,00 EUR mehr eingenommen, die überwiegend für Landkreis-Personal eingesetzt werden.

8.2.8 Abweichungen zwischen den Prognosedaten und den Ergebnissen der Ergebnisrechnung zum 31.12. und Erläuterung dieser

Gemäß § 29 Absatz 1 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) des Landes Brandenburg ist die Gemeindevertretung (Kreistag) mindestens halbjährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs einschließlich der Erreichung der Finanz- und Leistungsziele in einem unterjährigen Bericht zu unterrichten. Die Gründe für wesentliche Abweichungen sind zu erläutern.

Das Berichtswesen unterstützt die Verwaltungsführung und die Vertretungsorgane beim Definieren von Zielen und beim Abstimmen, Überwachen und Kontrollieren von Plänen. Es stellt alle relevanten Planungs- und Kontrollprozesse transparent dar und analysiert den Informationsbedarf für die an diesen Prozessen beteiligten Entscheider. Im Rahmen des Berichtswesens wird geregelt, wer, wem, wann, was zu berichten hat.

Dementsprechend werden die Geschäftsbereiche des Landkreises vierteljährlich aufgefordert, Prognosen über ihre Finanzziele zu erstellen. Letztmalig erfolgt eine Abfrage in der ersten Januarwoche für den 31.12. des Vorjahres. Zu diesem Zeitpunkt sind die Jahresabschlussarbeiten noch nicht erfolgt und die daraus resultierenden Erträge und Aufwendungen können nur teilweise prognostiziert werden. Somit ist eine Abweichung zwischen Prognose und dem tatsächlichen Ergebnis nicht zu vermeiden.

Die Gründe für die einzelnen Abweichungen sind vielseitig. Von nicht berücksichtigten Aufwendungen und Erträgen bis hin zu Zuordnungsfehlern beim Buchen sind nach dem 31.12. auch noch ergebnisrelevante Jahresabschlussbuchungen durchzuführen. So bewirkt der Abschluss der Anlagenbuchhaltung, dass zahlungsunwirksame Buchungen, wie die Auflösung von Sonderposten und die Abschreibungen die Ergebnisrechnung noch einmal verändern. Für den Bericht wurden bei den nichtkassenwirksamen Erträgen und Aufwendungen die Plandaten angesetzt. Diese sind anhand der vorhandenen Daten der Anlagenbuchhaltung für die Planung berechnet worden. Diese Berechnung berücksichtigt allerdings keine Zugänge oder Abgänge in dem Planungsjahr, weil neben den Beträgen für geplanten Investitionen auch die Normative Nutzungsdauer der einzelnen in dem Jahr zu aktivierenden Anlagegüter bekannt sein müsste, um die Abschreibung manuell berechnen und bei der Prognose berücksichtigen zu können. Die Aktivierung von Anlagegütern geht mit der Passivierung von Sonderposten einher - bis auf einige wenige Ausnahmen zu 100 %. Das hat zur Folge, dass es zwar zu Abweichungen zwischen Prognose und Ergebnisrechnung kommt, deren Auswirkungen in Summe jedoch gering ausfallen.

Auch die Veränderung von Rückstellungen und die Prognostizierung dieser gestalten sich schwierig oder sind teilweise nicht zu benennen. So erhält der Landkreis jährlich Anfang April des Folgejahres eine Mitteilung über die Berechnung der Veränderung der Pensions- und Beihilferückstellung vom Kommunalen Versorgungsverband zum 31.12. des Vorjahres. Diese Mitteilung zeigt neben den Informationen für das abzuschließende Jahr auch die voraussichtlichen Veränderungen für die Folgejahre an. Anhand dieser werden dann die Veränderungen der Folgejahre geplant. Die geplanten Zahlen werden mangels fehlender Berechnungen des Verbandes zum Zeitpunkt der Meldung zum Berichtswesen auch mit Plandaten prognostiziert. Die neue Mitteilung des Versorgungsverbandes, die wieder erst im April kommt, weicht dann aber enorm von den Planwerten ab und führt meist zu einer Verbesserung des Ergebnisses. Auf Nachfragen beim Kommunalen Versorgungsverband zu diesen Abweichungen gibt es keine zufriedenstellende Auskunft, die in Zukunft berücksichtigt werden könnte. Hier spielen Faktoren eine Rolle, wie z.B. der Tod eines pensionierten Beamten, der nicht geplant werden kann.

Die nachfolgende Tabelle weist die Ertrags- bzw. Aufwandskonten mit den größten Abweichungen aus. Insgesamt sah die Prognose in 2022 ein um 2.895,3 TEUR höheres Ergebnis vor.

Erhebliche Abweichungen zwischen Prognose und Ergebnis

	Bezeichnung	Prognose Ergebnisrechnung	Ergebnisrechnung per 31.12.2022	Abweichung
Erträge	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	10.830.884,48	10.597.873,66	-233.010,82
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	27.354.326,10	26.728.175,78	-626.150,32
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus zweckgebundenen Zuwendungen der öffentlichen Hand	1.677.100,00	2.387.027,98	709.927,98
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus pauschalen Zuwendungen der öffentlichen Hand	1.937.800,00	2.904.454,83	966.654,83
	Leistungsbeteiligung des Bundes bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	8.142.400,00	7.353.715,22	-788.684,78
Aufwendungen	Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen	0,00	-325.359,00	-325.359,00
	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/Gleitzeitüberhänge	-931.100,00	-1.304.112,31	-373.012,31
	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	158.200,00	929.659,00	771.459,00
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20.435.795,94	20.105.082,82	-330.713,12
	Inanspruchnahme von Rücklagen für die Nachsorge von Deponien	-1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	6.788.600,00	6.467.680,67	-320.919,33
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.882.512,00	3.463.657,58	-418.854,42
	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.343.700,00	5.182.157,43	-161.542,57
	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	8.888.500,00	8.577.782,60	-310.717,40
	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	189.745,31	37.916,66	-151.828,65
	Geschäftsaufwendungen (ohne geringwertige Wirtschaftsgüter)	1.441.827,44	1.114.757,69	-327.069,75
	Erstattungen für Aufwendungen von Gemeinden aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.956.813,64	1.937.431,85	-1.019.381,79
	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	541.900,00	3.582.991,68	3.041.091,68
	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.690.600,00	5.348.029,33	1.657.429,33
Ergebnis der Ergebnisrechnung		10.372.507,75	7.477.174,34	-2.895.333,41

In Anlehnung an die Analyse zum Finanzberichtswesen 2022 werden Abweichungen des Jahresergebnisses 31.12.2022 vom Haushaltsansatz 2022 ab einem Betrag von 100.000,00 € erläutert.

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		405200	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	2.001.600,00	2.001.600,00	0,00	1.968.126,00	-33.474,00	-33.474,00
		405300	Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderbedarfsergänzungszuweisungen nach § 15 FAG	4.032.100,00	4.032.100,00	0,00	3.803.243,00	-228.857,00	-228.857,00
01	Steuern und ähnliche Abgaben			6.033.700,00	6.033.700,00	0,00	5.771.369,00	-262.331,00	-262.331,00

Erläuterung zu SK 405300 **-228.857,00 €**

Produkt 61.10.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

USK 90000.09300

-228.857,00 €

Abschlag Soziallastenausgleich (SoBez) 2022 lt. Bescheid vom 03.02.2022 = 3.967.980 €

Spitzenausgleich 2021 -> Rückzahlung für das Jahr 2021 lt. Bescheid des MdFE vom 02.05.2022: 164.737 €

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	30.509.900,00	31.248.839,85	738.939,85	32.553.585,00	1.304.745,15	2.043.685,00
		413100	Sonstige Allgemeine Zuweisungen vom Land - Schullastenausgleich	1.288.600,00	1.288.600,00	0,00	1.351.460,00	62.860,00	62.860,00
		413102	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land - Jugendhilfelausgleich	885.000,00	885.000,00	0,00	879.350,00	-5.650,00	-5.650,00
		413103	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land für übertragene Aufgaben	4.675.000,00	4.675.000,00	0,00	4.618.175,00	-56.825,00	-56.825,00
		414000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	61.000,00	66.000,00	5.000,00	10.597.873,66	10.531.873,66	10.536.873,66
		414001	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund - Projektförderung "Komm auf Tour"	20.900,00	20.900,00	0,00	0,00	-20.900,00	-20.900,00
		414100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	19.151.200,00	20.847.862,44	1.696.662,44	26.728.593,47	5.880.731,03	7.577.393,47
		414102	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.687.700,00	1.687.700,00	0,00	362.880,97	-1.324.819,03	-1.324.819,03
		414103	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	25.000,00	30.500,00	5.500,00	22.613,75	-7.886,25	-2.386,25
		414120	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - Digitalpakt Schule	54.400,00	54.559,05	159,05	159,05	-54.400,00	-54.240,95
		414150	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land - VB 19	0,00	0,00	0,00	8.385,63	8.385,63	8.385,63
		414200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden	131.000,00	151.000,00	20.000,00	83.269,33	-67.730,67	-47.730,67
		414501	Zuschüsse von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen - Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		414600	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen Förderungszuschüsse von Sparkassen	40.000,00	40.000,00	0,00	45.000,00	5.000,00	5.000,00
		414700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	1.500,00	1.500,00	0,00	120,00	-1.380,00	-1.380,00
		414801	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
		416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus zweckgebundenen Zuwendungen der öffentlichen Hand	1.677.100,00	1.677.100,00	0,00	2.387.027,98	709.927,98	709.927,98
		416101	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus zweckgebundenen Zuwendungen der öffentlichen Hand	300,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	-300,00
		416120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus pauschalen Zuwendungen der öffentlichen Hand	1.937.800,00	1.937.800,00	0,00	2.904.454,83	966.654,83	966.654,83
		416122	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus pauschalen Zuwendungen der öffentlichen Hand	154.700,00	154.700,00	0,00	0,00	-154.700,00	-154.700,00
		418200	Allgemeine Umlagen von Gemeinden - Kreisumlage	40.962.100,00	40.962.100,00	0,00	42.332.879,36	1.370.779,36	1.370.779,36
02	Zuwendungen und allg. Umlagen	419100	Leistungsbeteiligung des Bundes bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	8.359.300,00	8.359.300,00	0,00	7.353.715,22	-1.005.584,78	-1.005.584,78
				111.623.500,00	114.089.761,34	2.466.261,34	132.229.543,25	18.139.781,91	20.606.043,25

Erläuterung zu SK 411100 2.043.685,00 €

Produkt 61.10.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

USK 90000.04100 2.043.685,00 €

Das Land stellt in Form der allgemeinen Schlüsselzuweisungen den überwiegenden Teil der Finanzierungsausgleichsmasse seinen Kommunen als allgemeine, ungebundene Deckungsmittel bereit. Diese Mittel stehen dem Landkreis Prignitz zur freien Verfügung und sichern damit deren Selbstverwaltungsfreiraum. Diese Mittel werden über einen pauschalen Schlüssel verteilt.

Dabei wird der normierte Finanzbedarf mit der Steuer- bzw. Umlagekraft verglichen. Wird ein Fehlbetrag ermittelt, so wird dieser anteilig bei den Landkreisen mit 90 Prozent durch Schlüsselzuweisungen ausgeglichen.

Zur Planung wurden die Orientierungsdaten des Landes für 2022 vom 03.09.2021 herangezogen.

Festsetzung Allg. Schlüsselzuweisung 2022 per Bescheid vom 23.03.2022: 32.553.585 €

Erläuterung zu SK 414000 10.536.873,66 €

Produkt 51.10.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

USK 41400.24904 10.558.921,66 €

Breitbandausbau -> Mittelabruf nach Baufortschritt

Produkt 54.20.10 Kreisstraßen

USK 41400.24914 33.952,00 €

Erstattung für den Mehrerhaltungsaufwand K 7053 Ortseingang Kuhbier (Auflösung einer passiven Rechnungsabgrenzung i. H. v. 848.800 € über 25 Jahre)

Erläuterung zu SK 414100 7.577.393,47 €

Produkt 11.12.02 Serviceleistungen des ISP - allgemeine Verwaltung

USK 41410.16146 106.016,66 €

Auszahlung Digitalpakt Schule 2019 - 2024 für die IT Administration

Produkt 36.11.10 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen - Verwaltung

USK 41410.16137 215.321,76 €

Mit dem Landesprogramm „Kiez-Kita – Bildungschancen eröffnen“ werden Kinder und ihre Familien in unterschiedlichen familiären wie sozialen Situationen unterstützt. Die Umsetzung des Konzepts „Kiez-Kita – Bildungschancen eröffnen“ erfolgt durch Jugendämter (örtliche Träger der öffentlichen Jugendhilfe). Das Land gewährt Zuschüsse zur Weiterleitung an die Träger der teilnehmenden Kindertagesstätten sowie eine Pauschale für die fachliche

Begleitung auf Ebene der Jugendämter. In den Jahren 2019 – 2021 stehen dafür jährlich 6,5 Millionen Euro zur Verfügung.

Mehrerträge aus der Förderrichtlinie Medien/Digital Kita 2022: 173.600 €

Produkt 36.11.20 Kindertagesbetreuung

USK 46400.17100 1.181.642,06 €

Mehrerträge durch das Förderprogramm Covid-Testung für Kita-Kinder : ca. 188.000 €

Mehrerträge durch die Verlängerung der Richtlinie zur Förderung verlängerter Betreuungszeiten: ca. 607.000 €

Mehrertrag KitaG-Landeszuschuss durch Erhöhung des Grundzuschusses auf 10% anstatt der geplanten 5%: ca. 386.000 €

Produkt 41.40.10 Maßnahmen der Gesundheitspflege

USK 50000.17100 233.385,36 €

ungeplante Mittel aus dem Pakt ÖGD - Förderung des Personalaufbaus aus dem Pakt für den Öffentlichen Gesundheitsdienst

Produkt 51.10.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

USK 41410.16119	5.674.326,10 €
-----------------	----------------

Breitbandausbau -> Aufholung der Verzögerungen bei Baufortschritt und Rechnungslegung der Unternehmen aus dem Jahr 2021, dadurch konnte der Mittelabruf durch den Landkreis erfolgen

USK 41410.16141	-200.000,00 €
-----------------	---------------

bislang noch kein Mittelabruf von EFRE-Fördermitteln für das Projekt "Qualifizierung von Geobasisdaten"

Mit dem geplanten Fördervorhaben sollen die Geobasisdaten der Liegenschaften im Land Brandenburg qualifiziert werden

(60 % EU Förderung ; 20 % Kofinanzierung Land; 20 % Kofinanzierung Landkreis)

Produkt 54.70.10 ÖPNV

USK 79200.17100	537.701,22 €
-----------------	--------------

Zuweisungen 2022 lt. Zuweisungsbescheid vom 21.07.2021 Finanzierung Verkehrsleistungen: 2.960.056,55 €

Die Mittel werden gem.§ 10 ÖPNV-G i.A.. § 1 ÖPNVFV an die kommunalen Aufgabenträger ausgezahlt. Die Mittel der Landeszuweisung werden nach einem dynamischen Schlüssel verteilt, der sowohl Leistungs- als auch Erfolgskomponenten enthält.

Zuweisungsbescheid vom 28.09.2021 Nr.: BV/2022/PR Zuweisung Bedarfsverkehre 2022: 14.693,44 €

Zuweisungsbescheid vom 04.11.2021 Nr.: PlusBus/2022/PR Zuweisung PlusBus-Verkehre 2022: 97.704,85 €

Bescheid über Vorabzahlung für Billigkeitsleistung vom 04.07.2022; ÖPNV-Rettungsschirm (ÖPNV-RS 2022); Antrag vom 28.06.2022: 181.832,66

Bescheid über Billigkeitsleistung vom 28.10.2022; Ausgleich ÖPNV-Rettungsschirm 01-12/2022; Antrag vom 28.09.2022: 154.713,72 €

Erläuterung zu SK 414102	-1.324.819,03 €
---------------------------------	------------------------

Produkt 51.10.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

USK 41410.16121	-1.335.772,21 €
-----------------	-----------------

Modernisierung überregionales Radwegenetz im Landkreis Prignitz

Erläuterung zu SK 416100	709.927,98 €
---------------------------------	---------------------

Produkt 12.80.10 Katastrophenschutz

USK 99996.23014	75.764,23 €
-----------------	-------------

Auflösung der zweckgebundenen Sonderposten für die Anschaffung von Fahrzeugen

Produkt 12.80.20 Katastrophenschutz - Corona

USK 99996.00450	33.835,02 €
-----------------	-------------

Auflösung der zweckgebundenen Sonderposten für die Anschaffung von Sachanlagevermögen zur Betreuung des Impfzentrums zur Coronapandemie

Produkt 21.60.20 Oberschule Perleberg

USK 99996.23027	39.969,63 €
-----------------	-------------

Auflösung der zweckgebundenen Sonderposten

Produkt 21.60.30 Oberschule Wittenberge

USK 99996.23031	37.095,77 €
-----------------	-------------

Auflösung der zweckgebundenen Sonderposten höher als geplant, da die zur Planung als Anlage im Bau geführten Investitionen aktiviert wurden (WLAN-Ausbau mit Hotspots i.R. Digitalpakt)

Produkt 21.70.10 Gymnasium Pritzwalk

USK 99996.23017	37.689,85 €
-----------------	-------------

Auflösung der zweckgebundenen Sonderposten

Produkt 23.10.10 Oberstufenzentrum

USK 99996.23020	24.245,10 €
-----------------	-------------

Auflösung der zweckgebundenen Sonderposten höher als geplant, da die zur Planung als Anlage im Bau geführten Investitionen aktiviert wurden (WLAN-Ausbau mit Hotspots OSZ Wittenberge i.R. Digitalpakt)

Produkt 51.11.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Kataster

USK 99996.23041	39.417,01 €
-----------------	-------------

Auflösung der zweckgebundenen Sonderposten

Produkt 54.70.10 ÖPNV

USK 99996.00105	146.585,42 €
-----------------	--------------

Auflösung der zweckgebundenen Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Produkt 54.20.10 Kreisstraßen

USK 99996.23036	235.313,16 €
-----------------	--------------

Auflösung der zweckgebundenen Sonderposten höher als geplant, da die zur Planung als Anlage im Bau geführten Straßen aktiviert wurden

Erläuterung zu SK 416120	966.654,83 €
---------------------------------	---------------------

Produkte diverse

USK 99996.00237	98.111,83 €
USK 99996.24000	474.876,11 €
USK 99996.24014	77.519,79 €
USK 99996.24018	35.557,75 €
USK 99996.24020	67.234,23 €
USK 99996.24023	50.484,01 €
USK 99996.24024	49.682,25 €
USK 99996.24027	51.315,21 €
USK 99996.24031	50.243,93 €
USK 99996.24036	25.195,24 €

Erläuterung zu SK 418200	1.370.779,36 €
---------------------------------	-----------------------

Produkt 61.10.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

USK 90000.07200	1.370.779,36 €
-----------------	----------------

Kreisumlagehebesatz 2022: 42,2 v.H.

Zur Planung wurden die Orientierungsdaten vom 03.09.2021 für 2022 mit einer prozentualen Steigerung zugrunde gelegt mit einer Umlagegrundlage 2021 vom 23.02.2021: 95.595.848 € -> 40.962.100 €

Die endgültige Kreisumlage wurde mit der Umlagegrundlage von 100.314.880 € (Bescheid vom 23.03.2022) berechnet -> 42.332.879,36 €

Erläuterung zu SK 419100	-1.005.584,78 €
---------------------------------	------------------------

Produkt 31.20.10 Grundsicherung SGB II

USK 48200.19100	-1.005.584,78 €
-----------------	-----------------

Der Bund beteiligt sich zweckgebunden an den Leistungen für Unterkunft und Heizung nach § 22 (1) SGB II. Die Planung 2020/2021 erfolgte anhand der prognostizierten Aufwendungen im SK 5461 mit einer Bundesbeteiligung von 67,2 %. Die Erhöhung der Bundesbeteiligung ab dem Jahr 2020 beruhte auf der Änderung des Artikels 104a GG und des Gesetzes zur finanziellen Entlastung von Kommunen und den neuen Ländern.

Zur Planung der KdU-Aufwendungen wurde von einer deutlichen Steigerung der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften ausgegangen. Tatsächlich zeigt die Anzahl der Bedarfsgemeinschaften eine stagnierende bis leicht fallende Tendenz ggü. den Vorjahren an, so dass deutlich weniger Aufwendungen erstattet werden mussten.

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		421100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	202.800,00	202.800,00	0,00	247.534,98	44.734,98	44.734,98
		421101	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	106.000,00	106.000,00	0,00	92.109,80	-13.890,20	-13.890,20
		421102	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	6.500,00	6.500,00	0,00	26.245,44	19.745,44	19.745,44
		421103	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	0,00	0,00	0,00	508.122,85	508.122,85	508.122,85
		421200	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete	300,00	300,00	0,00	0,00	-300,00	-300,00
		421201	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtliche Unterhaltsverpflichtete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		421300	Leistungen von Sozialhilfeträgern	824.000,00	824.000,00	0,00	836.455,70	12.455,70	12.455,70
		421301	Leistungen von Sozialhilfeträgern	10.500,00	10.500,00	0,00	14.700,72	4.200,72	4.200,72
		421400	Sonstige Ersatzleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		421500	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	8.000,00	8.000,00	0,00	17.532,62	9.532,62	9.532,62
		421501	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) - besondere Wohnform	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	-500,00
		422100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz; Kostenersatz	104.000,00	104.000,00	0,00	78.272,91	-25.727,09	-25.727,09
		422300	Leistungen von Sozialhilfeträgern	100.000,00	100.000,00	0,00	169.568,97	69.568,97	69.568,97
		422400	Sonstige Ersatzleistungen	165.500,00	165.500,00	0,00	193.193,48	27.693,48	27.693,48
		422500	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen)	47.000,00	47.000,00	0,00	34.694,28	-12.305,72	-12.305,72
		422501	Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) - besondere Wohnform	1.000,00	1.000,00	0,00	100,00	-900,00	-900,00
		429101	Andere sonstige Transfererträge - Bildungspaket	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	-500,00
		429110	Einzelwertberichtigung - Ausgleich Niederschlagungen (Transferleistungen)	0,00	0,00	0,00	-1.383,90	-1.383,90	-1.383,90
03	Sonstige Transfererträge			1.576.600,00	1.576.600,00	0,00	2.217.147,85	640.547,85	640.547,85

Erläuterung zu SK 421103 508.122,85 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 42110.00008 508.122,85 €

Mitte des Jahres 2022 trat die Regelung zum Rechtskreiswechsel von hilfebedürftigen geflüchteten Menschen aus der Ukraine mit Aufenthaltserlaubnis gem. § 24 AufenthG oder mit entsprechender Fiktionsbescheinigung vom AsylBLG in das SGB II in Kraft.

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		431100	Verwaltungsgebühren	2.653.100,00	2.653.100,00	0,00	2.332.967,42	-320.132,58	-320.132,58
		431101	Verwaltungsgebühren	1.308.500,00	1.309.194,61	694,61	1.743.015,12	433.820,51	434.515,12
		431102	Verwaltungsgebühren	500.500,00	500.500,00	0,00	374.417,54	-126.082,46	-126.082,46
		431103	Verwaltungsgebühren	159.900,00	159.900,00	0,00	153.827,96	-6.072,04	-6.072,04
		431104	Verwaltungsgebühren	47.700,00	47.700,00	0,00	42.199,70	-5.500,30	-5.500,30
		431105	Verwaltungsgebühren	500,00	500,00	0,00	640,85	140,85	140,85
		431110	Einzelwertberichtigung - Ausgleich Niederschlagungen (Gebühren)	0,00	0,00	0,00	11.420,93	11.420,93	11.420,93
		432100	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	5.257.300,00	5.257.300,00	0,00	5.359.243,90	101.943,90	101.943,90
04	öffentlich-rechtliche Leistungs-entgelte	432101	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	520.000,00	520.000,00	0,00	484.537,04	-35.462,96	-35.462,96
				10.447.500,00	10.448.194,61	694,61	10.502.270,46	54.075,85	54.770,46

Erläuterung zu SK 431100 -320.132,58 €

Produkt 12.20.30 Verkehrsangelegenheiten

USK 11000.10200 113.926,64 €

Gebühren für Maßnahmen im Straßenverkehr (GebOST) in der zur Zeit gültigen Fassung in den Bereichen Kfz-Zulassungsstelle und Führerscheinwesen

Produkt 57.31.10 Fleischbeschau - VION Perleberg GmbH

USK 54000.10000 -481.698,00 €

Verwaltungsgebühren für die Tier- und Fleischbeschau bei Schlachtschweinen

Mindererträge bedingt durch Corona-Ausfälle und sinkende Zahlen an Schlachtschweinen

Produkt 51.11.10 Kataster und Vermessung

USK 61200.10000 50.323,98 €

Gebühren laut Vermessungsgebührenordnung (VermGebO) für Übernahme Vermessungen und Auskünften

Erläuterung zu SK 431101 434.515,12 €

Produkt 52.10.10 Bau- und Grundstücksordnung

USK 60000.10010 452.821,63 €

Bauanträge, Statikprüfungen, Brandschutz-Prüfgebühren, Ausnahmeanträge 1. BImSchV

Erläuterung zu SK 431102 -126.082,46 €

Produkt 12.20.30 Verkehrsangelegenheiten

USK 11000.10400 -126.901,96 €

Gebühren gemäß der Gebührenordnung für Maßnahmen im Straßenverkehr (GebOST) in der zur Zeit gültigen Fassung in den Bereichen Kfz-Zulassung und Führerscheinwesen (Kassenautomatensystem)

Hinsichtlich der Einrichtung einer Kfz-Zulassungsstelle in der Stadtverwaltung Pritzwalk ergibt sich eine Reduzierung des Ansatzes. Laut einer Verwaltungsvereinbarung verbleiben dort 85 % der Gebühren.

Erläuterung zu SK 432100 101.943,90 €

Produkt 53.71.10 Müllabfuhr

USK 72100.11000 141.569,17 €

höhere Erträge aus der Einzahlung von Müllgebühren

Produkt 27.10.10 Volkshochschule

USK 35000.11000 -49.013,01 €

Rückgang der Inanspruchnahme von Volkshochschulkursen

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		441100	Mieten und Pachten	85.500,00	85.500,00	0,00	83.865,29	-1.634,71	-1.634,71
		442200	Erträge aus dem Verkauf von Rohstoffen/Fertigungsmaterial, Hilfs- und Betriebsstoffen	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00
		442300	Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen und fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	30.000,00	30.000,00	0,00	94.305,04	64.305,04	64.305,04
		442301	Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen und fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen - Kataster	100,00	100,00	0,00	80,00	-20,00	-20,00
05	privatrechtliche Leistungs-entgelte	446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00
				118.100,00	118.100,00	0,00	178.450,33	60.350,33	60.350,33

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		448000	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	8.242.100,00	8.242.100,00	0,00	8.395.799,21	153.699,21	153.699,21
		448100	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	33.680.200,00	38.236.813,40	4.556.613,40	36.408.383,49	-1.828.429,91	2.728.183,49
		448101	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	3.669.700,00	4.303.831,51	634.131,51	4.494.046,48	190.214,97	824.346,48
		448102	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	445.000,00	770.000,00	325.000,00	813.353,42	43.353,42	368.353,42
		448103	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	102.900,00	102.900,00	0,00	120.984,42	18.084,42	18.084,42
		448104	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	40.200,00	40.200,00	0,00	3.323,14	-36.876,86	-36.876,86
		448105	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	1.070.000,00	1.470.000,00	400.000,00	1.267.000,00	-203.000,00	197.000,00
		448106	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	32.771,21	32.771,21	32.771,21
		448107	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	24.400,00	24.400,00	0,00	141.790,00	117.390,00	117.390,00
		448108	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00
		448109	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	1.231.109,00	1.231.109,00	1.231.109,26	0,26	1.231.109,26
		448180	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - Impfzentrum	0,00	258,31	258,31	63.687,43	63.429,12	63.687,43
		448190	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - Impfstellen	0,00	208.463,90	208.463,90	320.583,55	112.119,65	320.583,55
		448200	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden	1.866.600,00	1.866.600,00	0,00	953.639,95	-912.960,05	-912.960,05
		448400	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen sonstiger öffentlicher Bereich	1.698.500,00	1.698.500,00	0,00	1.700.506,61	2.006,61	2.006,61
		448500	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.027.300,00	1.027.300,00	0,00	974.223,07	-53.076,93	-53.076,93
		448510	Erstattungen für arbeitsmedizinische Untersuchungen	22.600,00	22.600,00	0,00	27.803,08	5.203,08	5.203,08
		448700	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen privater Unternehmen	678.000,00	678.000,00	0,00	1.112.703,29	434.703,29	434.703,29
		448701	Erstattungen von privaten Unternehmen	320.000,00	320.000,00	0,00	305.306,99	-14.693,01	-14.693,01
		448702	Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	279,65	279,65	279,65
		448800	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übriger Bereich	592.300,00	671.300,00	79.000,00	558.330,17	-112.969,83	-33.969,83
06	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	448801	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übriger Bereich - Erstattung bei Mutterschaft	75.000,00	75.000,00	0,00	64.489,99	-10.510,01	-10.510,01
				53.554.800,00	60.989.376,12	7.434.576,12	59.091.614,41	-1.897.761,71	5.536.814,41

Erläuterung zu SK 448000 153.699,21 €

Produkt 31.16.10 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (außerhalb von Einrichtungen)

USK 44800.00003

92.048,69 €

Abrechnung der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung -> Kostenerstattung zu 100% aller Aufwendungen des Produktes 31.16.10 (außer Personal, Verwaltung).

Mehrerträge durch ungeplante Ukraine-Fälle

Produkt 31.16.30 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (innerhalb von Einrichtungen)

USK 45100.16000

24.142,45 €

Abrechnung der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung -> Kostenerstattung zu 100% aller Aufwendungen

Mehrerträge durch ungeplante Ukraine-Fälle

Produkt 11.10.02 Vermögensverwaltung

USK 44800.00005

4.762,38 €

Mehrerträge durch Beteiligung der Bundesagentur für Arbeit an den Lohnkosten i.R. der Teilhabe am Arbeitsmarkt nach § 16i SGB II

Produkt 31.30.11 Hilfen für Asylbewerber - Verwaltung

USK 44800.00011 3.766,17 €

Mehrerträge durch Beteiligung der Bundesagentur für Arbeit an den Lohnkosten i.R. der Teilhabe am Arbeitsmarkt nach § 16i SGB II

Produkt 51.10.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

USK 44800.00012 5.999,40 €

Mehrerträge durch Beteiligung der Bundesagentur für Arbeit an den Lohnkosten i.R. der Teilhabe am Arbeitsmarkt nach § 16i SGB II

Produkt 52.30.10 Denkmalschutz und -pflege

USK 44800.00010 26.390,64 €

Mehrerträge durch Beteiligung der Bundesagentur für Arbeit an den Lohnkosten i.R. der Teilhabe am Arbeitsmarkt nach § 16i SGB II

Erläuterung zu SK 448100 2.728.183,49 €

Produkt 31.12.60 Vollstationäre Dauerpflege

USK 41160.16100 162.288,49 €

Kostenerstattung für Aufwendungen des Sachkontos 533200 (USK 41160.74000) Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

stationär + teilstationär: vorläufige Kostenerstattung AG-SGB XII vom LASV: 2.273.680,12 €

ambulant: vorläufige Kostenerstattung AG-SGB XII vom LASV: 328.608,37 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 44810.00007 1.203.927,71 €

Investitionspauschale gem. § 14 Abs. 6 LAufnG für jeden neu geschaffenen Platz zur Unterbringung von Asylbewerbern

Planung berücksichtigte weitaus geringere Fallzahlen

Produkt 31.30.30 Hilfen für Asylbewerber - Projekte

USK 44810.00017 -159.809,38 €

Pauschale für unterbringungsnahe Migrationssozialarbeit für Rechtskreiswechsler nach § 12 LAufnG i.V.m. § 6 Abs. 4 LaufnGErstV

Produkt 36.11.70 Elternbeitragsfreiheit

USK 44810.00015 104.211,32 €

Bereitstellung zusätzlicher Landesmittel aufgrund der Änderung des KitaG und der damit verbundenen Ablösung der KitaBBV

Produkt 31.44.21 Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. §78 Abs. 2 Nr. 1 SGB IX

USK 44810.00030 -2.903.000,00 €

Zuordnung zum Aufwandskonto SK 549303 USK 54930.40130; endgültiger Abschlag 2022 lt. Bescheid vom 13.12.2022 i.H.v. 0,00 €

Produkt 31.44.22 Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. §78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX

USK 44810.00031 1.971.776,96 €

vorläufiger Abschlag 2022 lt. Bescheid vom 10.01.2022 i.H.v. 609.138,00 €; endgültiger Abschlag 2022 lt. Bescheid vom 13.12.2021 i.H.v. 922.764,74 €

Entsprechend des AG-BTHG (Art. 2) werden ab 2020 die Nettoaufwendungen für die Eingliederungshilfeleistungen im Wesentlichen zu 85% vom Land erstattet. Über- und Unterzahlungen werden im Folgejahr ausgeglichen.

Produkt 31.44.30 Eingliederungshilfe - Heilpädagogische Leistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 3 SGB IX

USK 44810.00032 -295.645,58 €

vorläufiger Abschlag 2022 lt. Bescheid vom 10.01.2022 i.H.v. 120322,25 €; endgültiger Abschlag 2022 lt. Bescheid vom 13.12.2021 i.H.v. 114.979,53 €

Entsprechend des AG-BTHG (Art. 2) werden ab 2020 die Nettoaufwendungen für die Eingliederungshilfeleistungen im Wesentlichen zu 85% vom Land erstattet. Über- und Unterzahlungen werden im Folgejahr ausgeglichen.

Produkt 31.42.10 Eingliederungshilfe - Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen (§ 111 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX)

USK 44810.00023 -624.055,70 €

Entsprechend des AG-BTHG (Art. 2) werden ab 2020 die Nettoaufwendungen für die Eingliederungshilfeleistungen im Wesentlichen zu 85% vom Land erstattet. Über- und Unterzahlungen werden im Folgejahr ausgeglichen.

Produkt 12.82.10 Katastrophenschutz - Veterinär

USK 44810.00047 3.482.263,07 €

Kostenerstattungen von Ausgaben für Maßnahmen zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest aufgrund der Richtlinie des Ministeriums für Soziales, Gesundheit, Integration und Verbraucherschutz (Billigkeitsrichtlinie)

Produkt 51.11.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Kataster

USK 61200.16100 -48.500,00 €

Erstattung der Personal- und Sachkosten nach Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG 2004). Erstattung der Kosten für die übertragenen Aufgaben nach dem Brandenburgischen Vermessungsgesetz - BbgVermG vom 27.05.2009 (GVBl. I, S. 166) geändert durch Artikel 2 des INSPIRE-Umsetzungsgesetz vom 13.04.2010 (GVBl. I/2010, Nr. 17) für die Mitarbeiter des Sb Kataster/Geoinformation als Katasterbehörde Mindererträge, da Erfassung als zweckgebundener Sonderposten in der Anlagenbuchhaltung

Erläuterung zu SK 448101 824.346,48 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 42000.16100 541.523,72 €

Für den Personenkreis gem. § 14 Landesaufnahmegesetz werden die notwendigen und angemessenen Kosten der Unterkunft, die Betreuungskosten sowie alle sozialen Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz erstattet.

Planung der Jahrespauschale mit 500 angenommenen Fällen und einer Erstattungspauschale von 6.500 €/Fall; tatsächlich 546 Fälle

Das Land zahlt pro Quartal einen Abschlag in Höhe von 95 % der zu erwartenden Kosten. Die Spitzabrechnung erfolgt im April des darauffolgenden Jahres.

Produkt 31.45.10 Eingliederungshilfe - BTHG-bedingter Mehrbelastungsausgleich

USK 44810.00042 253.421,51 €

Zahlbarmachung einer Pauschale zur Abgeltung von SARS-CoV-2-bedingten Mehraufwendungen zur Weitergabe an verschiedene Einrichtungen gemäß Beschluss der Brandenburger Kommission Nr. 02/2021 vom 26.02.2021

Pandemiebedingter Mehrbelastungsausgleich 01.01.2022 - 31.12.2022

Aufwendungen im SK 533904 USK 53390.40033

Erläuterung zu SK 448102 368.353,42 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 44810.00008 368.353,42 €

Nach § 14 Abs. 3 S. 1 LAufnG wird durch das Land für die allgemeine Migrationssozialarbeit eine jährliche Pauschale je Erstattungsfall nach § 6 Abs. 1 ErstV Anlage 2 in Höhe von 890 EUR gezahlt.

die zur Planung angenommenen 500 Fälle haben sich mehr als verdoppelt (August 2022: 1.234 Personen)

Erläuterung zu SK 448105 197.000,00 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 44810.00012 197.000,00 €

Gem. § 15 Abs. 1 LAufnG werden die notwendigen tatsächlichen Aufwendungen für Gesundheitsleistungen nach den §§ 4 und 6 des AsylbLG und die den Krankenkassen nach § 264 Abs. 7 des V Buches Sozialgesetzbuch zu erstattenden

Kosten für die Übernahme der Krankenbehandlung erstattet. Planung schwierig, da nicht vorauszusehen ist, für welche Kosten und welche Personenzahl aufzukommen ist.

Gemäß § 3 Abs. 3 AsylbLG werden neben den Leistungen nach § 15 Abs. 3 LAufnG (sonstige Leistungen) auch Leistungen aus Bildungs- und Teilhabe entsprechend den Regelungen des SGB XII erstattet.

Erläuterung zu SK 448107 117.390,00 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 44810.00041 117.390,00 €

Gem. § 14 Abs. 1 LAufnG i.V.m. § 4 Abs. 1 und 2 LAufnErstV erhalten die Landkreise und kreisfreie Städte für die Aufnahme des Personenkreises nach § 4 Nr. 1 und 2 pro aufgenommene Person eine einmalige Jahrespauschale i. H. v. 2.446,00 €.

Zur Planung wurde von 10 Personen ausgegangen. Die Aufnahmen von afghanischen Ortskräften war nicht geplant.

Erläuterung zu SK 448108 101.500,00 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 44810.00046 101.500,00 €

Ausgleich asylbedingter Mehraufwendungen in Folge der Covid-19-Pandemie im Jahr 2022

Erläuterung zu SK 448109	1.231.109,26 €
Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber	
USK 44810.00048	1.231.109,26 €
Kostenerstattungen des LASV für Aufwendungen nach dem AsylbLG, Krankenversicherung und Migrationssozialarbeit für Ukraine-Flüchtlinge	
Erläuterung zu SK 448190	320.583,55 €
Produkt 12.80.20 Katastrophenschutz - Corona	
USK 44819.00000	320.583,55 €
Erstattungen vom Landesamt für Soziales und Versorgung für die Betreibung des Impfzentrums	
Erläuterung zu SK 448200	-912.960,05 €
Produkt 23.10.10 Oberstufenzentrum	
USK 24000.16200	-20.229,02 €
Erstattungen von Gemeinden für die Ausbildung am OSZ	
Produkt 36.33.70 Vollzeitpflege	
USK 45560.16250	-13.788,38 €
Erstattungen von anderen Jugendhilfeträgern	
Produkt 36.33.80 Heimerziehung	
USK 45570.16250	-100.000,00 €
keine Erstattungen von anderen Jugendhilfeträgern	
Produkt 57.10.10 Gewerbepark Falkenhagen	
USK 44820.00005	-75.000,00 €
bislang ist noch kein Bebauungsplan erstellt worden, an dem sich die Stadt Pritzwalk zu 50% beteiligt hätte	
Produkt 31.30.10 Hilfen für Asylbewerber - Jugendhilfe (UMA)	
USK 44820.00001	-684.858,26 €
Erstattungen von anderen Jugendhilfeträgern für unbegleitete minderjährige Asylbewerber, geringere Kostenerstattungen aufgrund geringerer Zuweisungszahlen	
Erläuterung zu SK 448700	434.703,29 €
Produkt 53.71.10 Müllabfuhr	
USK 72100.16710	444.463,58 €
höhere Erträge für die Papierentsorgung aufgrund gestiegener Papierpreise	

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		452100	Erstattung von Steuern	0,00	0,00	0,00	3.638,40	3.638,40	3.638,40
		453100	Erträge aus Vermögensveräußerungen von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	3.690,00	3.690,00	3.690,00
		453101	Erträge aus RBW nach Auflösung zweckgebundener Sonderposten (ordentliches Ergebnis)	0,00	0,00	0,00	7.266,84	7.266,84	7.266,84
		453102	Erträge aus RBW nach Auflösung pauschaler Sonderposten (ordentliches Ergebnis)	0,00	0,00	0,00	4.646,50	4.646,50	4.646,50
		456100	Bußgelder	1.142.000,00	1.142.000,00	0,00	1.780.304,07	638.304,07	638.304,07
		456101	Bußgelder	29.800,00	29.800,00	0,00	107.536,60	77.736,60	77.736,60
		456102	Bußgelder	33.000,00	33.000,00	0,00	13.894,65	-19.105,35	-19.105,35
		456200	Säumniszuschläge	100.100,00	100.100,00	0,00	95.869,15	-4.230,85	-4.230,85
		456201	Säumniszuschläge	57.000,00	57.000,00	0,00	15.086,48	-41.913,52	-41.913,52
		456500	Weitere sonstige ordentliche Erträge	35.600,00	123.962,88	88.362,88	127.699,68	3.736,80	92.099,68
		456501	Weitere sonstige ordentliche Erträge	100,00	100,00	0,00	597,99	497,99	497,99
		456502	Weitere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		457100	Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten	96.800,00	96.800,00	0,00	110.910,69	14.110,69	14.110,69
		458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	54.193,52	54.193,52	54.193,52
		458201	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	350.400,00	350.400,00	0,00	510.596,75	160.196,75	160.196,75
		459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	2.137,97	2.137,97	2.137,97
		459110	Einzelwertberichtigung - Ausgleich Niederschlagungen	0,00	0,00	0,00	-77,62	-77,62	-77,62
		459200	Periodenfremde ordentliche Erträge	800,00	2.532,00	1.732,00	290.145,63	287.613,63	289.345,63
		459201	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	79.710,84	79.710,84	79.710,84
		459202	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	42.810,58	42.810,58	541.007,73	498.197,15	541.007,73
		459203	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		459204	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	3.739.485,85	3.739.485,85	4.168.403,93	428.918,08	4.168.403,93
		459205	Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	473,49	473,49	473,49
		459210	Herabsetzung von Wertberichtigungen - Gebühren	0,00	0,00	0,00	14.420,21	14.420,21	14.420,21
		459240	Herabsetzung von Wertberichtigungen - Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	1.721,15	1.721,15	1.721,15
		459250	Herabsetzung von Wertberichtigungen - Sonstige Forderungen	0,00	0,00	0,00	9.692,50	9.692,50	9.692,50
07	sonstige ordentliche Erträge			1.845.600,00	5.717.991,31	3.872.391,31	7.943.567,15	2.225.575,84	6.097.967,15
10	Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit			185.199.800,00	198.973.723,38	13.773.923,38	217.933.962,45	18.960.239,07	32.734.162,45

Erläuterung zu SK 456100	638.304,07 €
Produkt 12.20.40 Bußgeldangelegenheiten	
USK 11000.26000	652.831,86 €
Einsatz zusätzlicher Messtechnik	
Produkt 36.33.11 Hilfen zur Erziehung - Verwaltung	
USK 45560.26000	-7.477,85 €
Bußgelder aus Verstößen	
Produkt 55.40.10 Naturschutz und Landschaftspflege	
USK 50000.26000	-6.466,50 €
Bußgelder aus Verstößen gegen den Naturschutz	

Erläuterung zu SK 458201	160.196,75 €
Produkt 53.71.10 Müllabfuhr	
USK 72100.11998	160.196,75 €
Auflösung/Inanspruchnahme der Kostenüber-/unterdeckung Müll (Zuführung in 2020)	
Erläuterung zu SK 459200	289.345,63 €
Produkt 23.10.20 Oberstufenzentrum - Projekt "Türöffner"	
USK 45920.00054	158.810,77 €
periodenfremd aufgrund Änderungsbescheid vom 27.01.2022	
Produkt 11.16.01 Personalangelegenheiten	
USK 45920.00106	30.790,33 €
Erstattung Überzahlung Umlage Beamte 2021	
Produkt 11.16.03 Aus- und Weiterbildung	
USK 03000.15110	37.463,12 €
Erstattung Fortbildungskosten, Rückzahlung von Studiengebühren, Erstattung der Kosten für den Vorbereitungslehrgang tierärztlicher Dienst 2021	
Produkt 11.12.02 Serviceleistungen des ISP - allgemeine Verwaltung	
USK 45920.00024	20.425,38 €
Kostenerstattung §13 BbgVergG für 2021 von Mehraufwendungen nach Bbg. Vergabegesetz	
Produkt 36.31.20 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	
USK 45920.00005	25.822,78 €
Rückforderungen aus Vorjahren	
Produkt 31.12.60 Vollstationäre Dauerpflege	
USK 41160.15000	17.827,96 €
Rückforderung von Pflegekosten aus Vorjahren	
Erläuterung zu SK 459202	541.007,73 €
Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber	
USK 45920.00021	171.835,84 €
Endabrechnung für das Erstattungsjahr 2021 nach LaufnG, Vermögenseigenschadenversicherung (Bewachungsstd. 2018)	
Produkt 31.12.60 Vollstationäre Dauerpflege	
USK 45920.00060	367.609,55 €
Spitzenausgleich 2021	
Erläuterung zu SK 459204	4.168.403,93 €
Produkt 31.44.22 Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. §78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX	
USK 45920.00140	4.165.455,95 €
Nachzahlung aus Spitzabrechnung 2021 SGB IX lt. Bescheid vom 23.08.2022	

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		501100	Dienstaufwendungen Beamte	1.461.300,00	1.461.300,00	0,00	1.285.744,62	-175.555,38	-175.555,38
		501200	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	26.258.800,00	26.258.800,00	0,00	25.253.250,81	-1.005.549,19	-1.005.549,19
		501201	Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	189.500,00	189.500,00	0,00	194.736,71	5.236,71	5.236,71
		501400	Dienstaufwendungen Azubi's	348.600,00	348.600,00	0,00	322.757,18	-25.842,82	-25.842,82
		501900	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	389.400,00	555.692,01	166.292,01	259.175,47	-296.516,54	-130.224,53
		501901	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	100.900,00	100.900,00	0,00	80.013,47	-20.886,53	-20.886,53
		501980	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte - Impfzentrum - Honorare	0,00	110.000,00	110.000,00	85.721,56	-24.278,44	85.721,56
		502100	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	714.900,00	714.900,00	0,00	696.680,09	-18.219,91	-18.219,91
		502200	Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	919.000,00	919.000,00	0,00	940.696,30	21.696,30	21.696,30
		502201	Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	6.600,00	6.600,00	0,00	6.919,05	319,05	319,05
		502400	Beiträge zu Versorgungskassen Azubi's	12.200,00	12.200,00	0,00	11.274,36	-925,64	-925,64
		503200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	5.288.900,00	5.288.900,00	0,00	5.065.796,77	-223.103,23	-223.103,23
		503201	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte	38.700,00	38.700,00	0,00	40.642,62	1.942,62	1.942,62
		503400	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Azubi's	71.300,00	71.300,00	0,00	64.744,24	-6.555,76	-6.555,76
		503900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	36.300,00	36.300,00	0,00	26.941,14	-9.358,86	-9.358,86
		504100	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	44.100,00	44.100,00	0,00	50.400,00	6.300,00	6.300,00
		505100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	199.700,00	199.700,00	0,00	0,00	-199.700,00	-199.700,00
		505200	Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	-325.359,00	-325.359,00	-325.359,00
		506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00	-33.000,00	-33.000,00
		506200	Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	-30.123,00	-30.123,00	-30.123,00
		507100	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	120.000,00	120.000,00	0,00	272.425,61	152.425,61	152.425,61
		507200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-150.000,00	-150.000,00	0,00	-300.403,76	-150.403,76	-150.403,76
		508100	Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/Gleitzeitüberhänge	953.800,00	953.800,00	0,00	1.205.324,66	251.524,66	251.524,66
		508200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden/Gleitzeitüberhänge	-931.100,00	-931.100,00	0,00	-1.304.112,31	-373.012,31	-373.012,31
11	Personalaufwendungen			36.105.900,00	36.382.192,01	276.292,01	33.903.246,59	-2.478.945,42	-2.202.653,41

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		511100	Versorgungsaufwendungen - Beamte	576.300,00	576.300,00	0,00	575.683,91	-616,09	-616,09
		515100	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	158.200,00	158.200,00	0,00	929.659,00	771.459,00	771.459,00
		516100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	39.100,00	39.100,00	0,00	123.371,00	84.271,00	84.271,00
		517100	Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen (Aufstockung/Abfindung)	40.000,00	40.000,00	0,00	251.306,86	211.306,86	211.306,86
		517200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen (Aufstockung/Abfindung)	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-78.266,89	-28.266,89	-28.266,89
12	Versorgungsaufwendungen			763.600,00	763.600,00	0,00	1.801.753,88	1.038.153,88	1.038.153,88

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		521100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.980.300,00	63.100.925,43	58.120.625,43	20.105.082,82	-42.995.842,61	15.124.782,82
		521190	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Impfstelle - objektbezogene Instandsetzung VB 19	0,00	16.000,00	16.000,00	14.453,02	-1.546,98	14.453,02
		521400	Zuführung zu Rückstellungen für Rekultivierung von Deponien	0,00	0,00	0,00	17.723,02	17.723,02	17.723,02
		521500	Inanspruchnahme von Rücklagen für die Nachsorge von Deponien	-1.500.000,00	-1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
		522100	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.500,00	80.336,48	66.836,48	19.812,69	-60.523,79	6.312,69
		522200	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	595.800,00	597.592,44	1.792,44	454.420,87	-143.171,57	-141.379,13
		522250	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	13.853,98	13.853,98	0,00	-13.853,98	0,00
		523100	Mieten und Pachten	41.600,00	287.880,16	246.280,16	32.468,75	-255.411,41	-9.131,25
		523200	Leasing	11.200,00	11.200,00	0,00	14.279,18	3.079,18	3.079,18
		524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.320.000,00	1.319.682,20	-317,80	1.429.938,86	110.256,66	109.938,86
		524180	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Impfbereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		524190	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Impfstellen	0,00	30.310,00	30.310,00	29.706,05	-603,95	29.706,05
		525100	Haltung von Fahrzeugen	71.700,00	71.700,00	0,00	68.936,27	-2.763,73	-2.763,73
		526100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	6.000,00	6.000,00	0,00	376,80	-5.623,20	-5.623,20
		526104	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Corona	107.500,00	107.500,00	0,00	10.302,58	-97.197,42	-97.197,42
		526160	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildung	270.600,00	499.806,96	229.206,96	122.513,39	-377.293,57	-148.086,61
		526161	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildung - Azubi's	23.600,00	23.600,00	0,00	16.953,40	-6.646,60	-6.646,60
		526162	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - zentrale Aus- und Fortbildung	158.100,00	166.165,00	8.065,00	60.493,90	-105.671,10	-97.606,10
		526163	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildung - Jobcenter	2.500,00	2.500,00	0,00	689,20	-1.810,80	-1.810,80
		526164	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildung - Seniorenbeirat	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00	-1.700,00	-1.700,00
		526165	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildung - Behindertenbeirat	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00	-1.700,00	-1.700,00
		526170	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Dienst- und Schutzkleidung	41.100,00	43.726,94	2.626,94	42.966,10	-760,84	1.866,10
		526171	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Dienst- und Schutzkleidung - VB 12	6.000,00	6.000,00	0,00	1.741,47	-4.258,53	-4.258,53
		527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	485.300,00	499.611,34	14.311,34	370.431,40	-129.179,94	-114.868,60
		527101	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	243.100,00	243.957,30	857,30	111.642,94	-132.314,36	-131.457,06
		527102	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	32.100,00	72.100,00	40.000,00	6.636,13	-65.463,87	-25.463,87
		527103	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200,00	50.200,00	50.000,00	11.866,18	-38.333,82	11.666,18
		527104	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200,00	200,00	0,00	483,77	283,77	283,77
		527105	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	42.000,00	42.000,00	19.700,00	-22.300,00	19.700,00
		527180	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Impfbereich (Material)	0,00	10.000,00	10.000,00	472,12	-9.527,88	472,12
		527190	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Aufwendungen für kurzfristig genutzte Vermögenswerte	400.000,00	3.341.000,00	2.941.000,00	3.181.432,61	-159.567,39	2.781.432,61
		527200	Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen von in Festwerten zusammengefassten Vermögensgegenständen	84.000,00	171.500,01	87.500,01	162.361,36	-9.138,65	78.361,36
		529100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	369.100,00	448.334,48	79.234,48	82.600,55	-365.733,93	-286.499,45
		529110	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Arbeitsschutz	50.000,00	50.000,00	0,00	52.552,10	2.552,10	2.552,10
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	529120	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen - Mitgliedsbeiträge	59.200,00	59.200,00	0,00	55.083,91	-4.116,09	-4.116,09
				7.876.100,00	69.876.282,72	62.000.182,72	26.498.121,44	-43.378.161,28	18.622.021,44

Erläuterung zu SK 501100	-175.555,38 €
Erläuterung zu SK 501200	-1.005.549,19 €
Erläuterung zu SK 501900	-130.224,53 €
Erläuterung zu SK 503200	-223.103,23 €
Erläuterung zu SK 505100	-199.700,00 €
Erläuterung zu SK 505200	-325.359,00 €
Erläuterung zu SK 507100	152.425,61 €
Erläuterung zu SK 507200	-150.403,76 €
Erläuterung zu SK 508100	251.524,66 €
Erläuterung zu SK 508200	-373.012,31 €
USK diverse	-2.178.957,13 €

detaillierte Erläuterungen sind unter Punkt 8.2.5 Erläuterungen zu Personalaufwendungen und Personalstellen zu finden

Erläuterung zu SK 515100	771.459,00 €
Erläuterung zu SK 517100	211.306,86 €
USK diverse	982.765,86 €

detaillierte Erläuterungen sind unter Punkt 8.2.5 Erläuterungen zu Personalaufwendungen und Personalstellen zu finden

Erläuterung zu SK 521100	15.124.782,82 €
--------------------------	-----------------

Produkt 51.10.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

USK 52110.40001	18.233.634,28 €
-----------------	-----------------

Breitbandausbau

Im Projekt werden Mittel nach Baufortschritt an die Unternehmen ausgezahlt und anschließend bei Bund und Land abgerufen. Da die ursprüngliche Planung des Fördervorhabens nicht realisiert werden konnte, wurden die geplanten Mittel seit 2019 auf die weiteren Jahre per EMÜ übertragen.

Es lagen Rechnungen i.H.v. 19.167.334,28 € für 2022 vor.

22.600.700,00 € Ansatz 2019 1. Nachtrag

0,00 € Ergebnis 31.12.2019

22.600.700,00 € JAB 2019 -> Übertrag zu 2020 als EMÜ aus 2019

22.600.700,00 € Ansatz 2020

0,00 € Ergebnis 31.12.2020

45.201.400,00 € JAB 2020 -> Übertrag zu 2021 als EMÜ aus 2019 + 2020

15.067.000,00 € Ansatz 2021

2.857.427,78 € Ergebnis 31.12.2021

57.410.972,22 € JAB 2021 -> Übertrag zu 2022 als EMÜ aus 2019 + 2020 + 2021

933.700,00 € Ansatz 2022

19.167.334,28 € Ergebnis 31.12.2022

39.177.337,94 € JAB 2022 -> Übertrag zu 2023 als EMÜ aus 2019 + 2020 + 2021 + 2022

Kostenerstattung Bund/Land in 2022

SK 414000 USK 41400.24904	10.558.921,66 €
SK 414100 USK 41410.16119	5.674.326,10 €

weitere Erläuterungen unter Punkt 8.2.2 Richtlinie des Bundes "Förderung zur Unterstützung des Breitbandausbaus in der Bundesrepublik Deutschland" vom 02.05.2017 (1. Novelle vom 03.07.2018; überarbeitete Version vom 15.11.2018)

Produkt diverse - ISP - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (objektbezogener Instandsetzungsaufwand)

USK diverse -1.363.507,37 €

Abweichung Ergebnis vom Ansatz

Produkt Serviceleistungen des ISP (allgemeine Verwaltung)	93.690,14 €	Gebäude der Kreisverwaltung des Landkreises Prignitz	-635.309,86 €
Produkt Naturschutz	4.026,21 €	Bewirtschaftung der Naturschutzstation in Rühstädt	-75.973,79 €
Produkte Oberschulen	72.236,66 €	Bewirtschaftung der Oberschulen in Pritzwalk, Perleberg, Wittenberge	-180.763,34 €
Produkte Gymnasien	174.123,03 €	Bewirtschaftung der Gymnasien in Pritzwalk, Perleberg, Wittenberge	-381.876,97 €
Produkte Oberstufenzentren	118.578,62 €	Bewirtschaftung der Oberstufenzentren in Pritzwalk und Wittenberge	-146.421,38 €
Produkte Förderschulen	312.935,25 €	Bewirtschaftung der Förderschulen in Pritzwalk, Perleberg und der G-Schule in Wittenberge (u.a. Inanspruchnahme EMÜ 2021)	117.935,25 €
Produkt Musikschule	3.655,86 €	Bewirtschaftung der Musikschule in Perleberg	-61.344,14 €
Produkt Archiv	10.765,74 €	Bewirtschaftung des Archivs in Perleberg	-9.234,26 €
Produkt Hilfen für Asylbewerber	6.372,64 €	Schaffung von Wohnungen und Unterkünften zur Unterbringung von Flüchtlingen	-3.627,36 €
Produkt Müllabfuhr	36.708,48 €	Bewirtschaftung der Deponien in Wittenberge und Meyenburg, Recyclinghof Perleberg (u.a. Inanspruchnahme EMÜ 2021)	13.108,48 €

Die noch verbliebenen Haushaltsmittel wurden ins Folgejahr übertragen (EMÜ's) - siehe Punkt 9.1.11.

Produkt 53.70.20.00 Bodenschutz

USK 52110.40021 -1.500.000,00 €

Bewirtschaftung der Deponie in Spiegelhagen

Produkt 57.10.10 Gewerbepark Falkenhagen

USK 79140.50000 -130.461,59 €

Für die geplante Neuansiedlung von Gewerbe im Gewerbepark Prignitz in Falkenhagen ist die Schaffung von Baurecht durch Aufstellen eines Bebauungsplanes erforderlich, da derzeit keine gewerbliche Bebauung gestattet ist.

Bisher keine vollumfängliche Planung erfolgt.

Produkt 12.20.20 Eichenprozessionsspinner - Bekämpfung

USK 11000.50000 -142.058,47 €

Erläuterung zu SK 521500 **1.500.000,00 €**

Produkt 53.70.20.00 Bodenschutz

USK 99996.40453 1.500.000,00 €

keine Inanspruchnahme der Rückstellung für die Nachsorge der Deponie in Spiegelhagen

Erläuterung zu SK 522200	-141.379,13 €
Produkte diverse - Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	
Produkt Kassenmittelverwaltung USK 03110.52100	-6.471,80 €
Produkt Bußgeldangelegenheiten USK 52220.40014	-21.540,45 €
Produkt Katastrophenschutz USK 14000.52100	-17.365,99 €
Produkte Oberschulen diverse	-8.543,76 €
Produkt Oberstufenzentrum USK 24000.52100	-16.355,56 €
Produkt Musikschule USK 33300.52100	-5.099,12 €
Produkt Volkshochschule USK 35000.52100	-2.904,08 €
Produkt Medienzentrum USK 35200.52100	-3.407,95 €
Produkt Bau- und Grundstücksordnung USK 60000.52100	-8.980,00 €
Produkt Müllabfuhr USK 72100.52100	-28.707,49 €
Produkt Veterinärwesen USK 11300.52100	-3.865,00 €
Einsparungen bei der Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	
Erläuterung zu SK 524100	109.938,86 €
Produkt 53.71.10 Müllabfuhr	
USK 72100.59600	128.300,95 €
höhere Aufwendungen für die Bewirtschaftung der Umladestation und des Kleinanlieferbereichs	
Produkt 57.10.10 Gewerbepark Falkenhagen	
USK 79140.54000	-18.362,09 €
geringere Aufwendungen für Straßenreinigung/Winterdienst, Gebühren Wasser und Bodenverband, Regio Infra Nord-Ost-Infrastrukturvertrag	
Erläuterung zu SK 526100 bis 526165	-257.550,11 €
Produkt diverse	
Die negative Gesamtabweichung für die Aus- und Fortbildung ist immer noch nachverlagerte Auswirkungen aufgrund der Coronapandemie. Wechsel von teureren Präsenzveranstaltungen zu günstigeren Onlineseminaren.	
Erläuterung zu SK 527100 bis 527105	-240.139,58 €
Produkt 51.10.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
USK 61000.62000	-127.000,00 €
Öffentlichkeitsarbeit - keine Umsetzung der Imagekampagne für regionale Markenentwicklung	
Produkt 57.31.10 Fleischbeschau - VION Perleberg GmbH	
USK 54000.57200	-45.225,61 €
geringere Aufwendungen für Verbrauchsmittel (Pepsin und Salzsäure zur Aufbereitung der Fleischproben, Spülmittel und -tücher, Desinfektionsmittel, Einweghandschuhe, Probenbeutel, Wundverbandsmittel und Spulenpflaster, Handpflegemittel, Export-Veterinärzertifikate mit Sicherheitspapier)	
Produkt 53.71.10 Müllabfuhr	
USK 72100.62000	-32.800,22 €
Öffentlichkeitsarbeit	
Produkt 52.30.10 Denkmalschutz und -pflege	
USK 36500.62000	-23.458,62 €
Öffentlichkeitsarbeit	

Erläuterung zu SK 527190 2.781.432,61 €

Produkt 12.82.10 Katastrophenschutz - Veterinär

USK 52719.40000 2.781.432,61 €

höhere Aufwendungen für zur Anschaffung von festen Zäunen zur schwarzwildsicheren Abgrenzung von Sperrzonen im Fall des Ausbruchs der Afrikanischen Schweinepest bei Wildschweinen, Zaunkontrollen und -reparaturen (Kostenerstattung vom Land Brandenburg i.R. der Richtlinie des Ministeriums für Soziales, Gesundheit, Integration und Verbraucherschutz zur Gewährung von Billigkeitsleistungen zur Erstattung von Ausgaben für Maßnahmen zur Bekämpfung der Afrikanischen Schweinepest (ASP-Billigkeitsrichtlinie) vom 21.11.2022

Erläuterung zu SK 529100 -286.499,45 €

Produkt 51.11.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Kataster

USK 61200.65530 -268.310,40 €

keine Umsetzung des EFRE-Förderprogramms für das Projekt "Qualifizierung von Geobasisdaten"
Mit dem geplanten Fördervorhaben sollten die Geobasisdaten der Liegenschaften im Land Brandenburg qualifiziert werden

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	3.690.600,00	3.690.600,00	0,00	5.348.029,33	1.657.429,33	1.657.429,33
		571101	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	155.100,00	155.100,00	0,00	0,00	-155.100,00	-155.100,00
		573100	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	759.891,99	759.891,99	759.891,99
		573200	Einzelwertberichtigung - Gebühren	0,00	0,00	0,00	31.614,73	31.614,73	31.614,73
		573230	Einzelwertberichtigung - Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	2.962,33	2.962,33	2.962,33
		573250	Einzelwertberichtigung - privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	116,56	116,56	116,56
14	Abschreibungen			3.845.700,00	3.845.700,00	0,00	6.142.614,94	2.296.914,94	2.296.914,94

Erläuterung zu SK 571100 1.657.429,33 €

Produkt 12.20.40 Bußgeldangelegenheiten

USK 99996.40375 98.267,19 €

Produkt 11.10.02 Vermögensverwaltung

USK 99996.57000 533.864,12 €

Produkt 12.80.10 Katastrophenschutz

USK 99996.57014 153.398,21 €

Produkt 21.60.20 Oberschule Perleberg

USK 99996.57027 166.380,11 €

Produkt 21.70.20 Gymnasium Perleberg

USK 99996.57018 181.966,99 €

Produkt 21.70.30 Gymnasium Wittenberge

USK 99996.57019 169.386,23 €

Produkt 23.10.10 Oberstufenzentrum

USK 99996.57020 103.536,29 €

Produkt 54.20.10 Kreisstraßen

USK 99996.57036 303.854,48 €

Auflösung von Anlagen im Bau und deren Aktivierung als Straße

Erläuterung zu SK 573100

759.891,99 €

Produkt 61.20.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

USK 99996.40079

759.891,99 €

Bei der Pauschalwertberichtigung werden gleichartige Forderungen zu Gruppen (Gebühren und Beiträge, Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen, privatrechtliche Forderungen) zusammengefasst und durch pauschale Abschläge reduziert. Die PWB des Vorjahres wird aus- und die PWB des laufenden Jahres eingebucht, so dass die Veränderung zum Vorjahr Einfluss auf die Ergebnisrechnung hat.

Forderungen des laufenden Jahres werden nicht wertberichtigt.

Forderungen, der Vorjahre bis 2018, werden zu 100% wertberichtigt.

Forderungen des Jahres 2019 werden zu 75% wertberichtigt.

Forderungen des Jahres 2020 werden zu 50% wertberichtigt.

Forderungen des Jahres 2021 werden zu 25% wertberichtigt.

Forderungen des Jahres 2022 werden zu 5% wertberichtigt.

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		531200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden	17.482.300,00	21.523.802,89	4.041.502,89	16.612.207,64	-4.911.595,25	-870.092,36
		531201	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden	25.000,00	28.000,00	3.000,00	11.585,22	-16.414,78	-13.414,78
		531300	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	50.900,00	50.900,00	0,00	22.828,80	-28.071,20	-28.071,20
		531500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	6.285.400,00	7.021.879,97	736.479,97	6.467.680,67	-554.199,30	182.280,67
		531540	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an ISP	6.528.100,00	6.528.100,00	0,00	6.854.532,80	326.432,80	326.432,80
		531541	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an ISP	8.700,00	8.700,00	0,00	0,00	-8.700,00	-8.700,00
		531542	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an ISP	50.000,00	50.000,00	0,00	64.937,33	14.937,33	14.937,33
		531700	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Private	7.674.800,00	8.617.916,18	943.116,18	7.945.605,96	-672.310,22	270.805,96
		531701	Zuschüsse an private Unternehmen	13.000,00	16.574,55	3.574,55	20.552,16	3.977,61	7.552,16
		531800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.641.800,00	4.096.619,80	454.819,80	4.031.858,49	-64.761,31	390.058,49
		531801	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.572.900,00	8.244.484,56	671.584,56	8.173.976,52	-70.508,04	601.076,52
		531802	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	116.400,00	167.359,00	50.959,00	157.963,92	-9.395,08	41.563,92
		531803	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	15.700,00	15.700,00	5.843,83	-9.856,17	5.843,83
		533100	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.429.700,00	5.916.375,11	486.675,11	5.182.157,43	-734.217,68	-247.542,57
		533101	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	1.847.000,00	1.847.000,00	0,00	1.828.235,98	-18.764,02	-18.764,02
		533102	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	2.993.500,00	2.993.500,00	0,00	2.289.955,58	-703.544,42	-703.544,42
		533103	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	5.623.500,00	5.922.500,00	299.000,00	5.640.224,67	-282.275,33	16.724,67
		533104	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	379.000,00	379.000,00	0,00	379.239,35	239,35	239,35
		533105	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	18.500,00	18.500,00	0,00	60.447,63	41.947,63	41.947,63
		533106	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00
		533107	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	14.000,00	14.000,00	0,00	23.952,91	9.952,91	9.952,91
		533108	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	80.000,00	80.000,00	0,00	221.876,24	141.876,24	141.876,24
		533109	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	10.000,00	10.000,00	0,00	6.807,19	-3.192,81	-3.192,81
		533110	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	51.000,00	51.000,00	0,00	70.492,97	19.492,97	19.492,97
		533111	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	55.600,00	55.600,00	0,00	66.549,61	10.949,61	10.949,61

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		533112	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	700.000,00	700.000,00	0,00	503.933,56	-196.066,44	-196.066,44
		533113	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	150.000,00	150.000,00	0,00	162.384,49	12.384,49	12.384,49
		533114	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	50.000,00	50.000,00	0,00	29.309,80	-20.690,20	-20.690,20
		533115	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	15.000,00	15.000,00	0,00	628,39	-14.371,61	-14.371,61
		533117	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	75.000,00	75.000,00	0,00	83.798,38	8.798,38	8.798,38
		533118	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	20.000,00	20.000,00	0,00	36.746,94	16.746,94	16.746,94
		533119	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	73.965,35	73.965,35	73.965,35
		533120	Leistungen nach dem AsylbLG - Laufende Leistungen Hilfe für Asylbewerber und Aussiedler nach § 3 AsylbLG - Ukraine	0,00	1.231.109,00	1.231.109,00	994.924,76	-236.184,24	994.924,76
		533121	Leistungen nach dem AsylbLG – Gesundheitsleistungen und sonstige Leistungen - Ukraine	0,00	0,00	0,00	118.421,06	118.421,06	118.421,06
		533122	Grundleistungen - Leistungen nach AsylbLG - Ausstattung und Unterhaltung von Unterkünften Hilfe für Asylbewerber und Aussiedler gem. § 3 AsylbLG - Ukraine	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.409.455,68	9.455,68	1.409.455,68
		533124	Grundleistungen - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach AsylbLG (Bildungspaket) Hilfe für Asylbewerber und Aussiedler nach § 3 AsylbLG - Ukraine	0,00	0,00	0,00	8.985,25	8.985,25	8.985,25
		533200	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	10.266.900,00	10.079.859,25	-187.040,75	8.568.182,60	-1.511.676,65	-1.698.717,40
		533201	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	290.900,00	290.900,00	0,00	407.079,33	116.179,33	116.179,33
		533202	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	61.500,00	61.500,00	0,00	81.988,27	20.488,27	20.488,27
		533800	Leistungen für Bildung und Teilhabe	110.000,00	110.000,00	0,00	146.901,49	36.901,49	36.901,49
		533900	Sonstige soziale Leistungen	14.711.100,00	14.212.100,00	-499.000,00	14.297.427,10	85.327,10	-413.672,90
		533901	Sonstige soziale Leistungen	6.657.900,00	6.657.900,00	0,00	3.004.530,09	-3.653.369,91	-3.653.369,91
		533902	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	14.447,26	14.447,26	14.447,26
		533903	Sonstige soziale Leistungen	8.063.300,00	8.063.300,00	0,00	11.205.447,08	3.142.147,08	3.142.147,08
		533904	Sonstige soziale Leistungen	0,00	253.421,51	253.421,51	253.421,51	0,00	253.421,51
		535200	Allgemeine Zuweisungen an Städte und Gemeinden	0,00	2.824.613,00	2.824.613,00	2.824.613,00	0,00	2.824.613,00
		539101	Sonstige Transferaufwendungen - Bildungspaket	500,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	-500,00
15	Transferaufwendungen			107.126.200,00	119.855.714,82	12.729.514,82	110.366.104,29	-9.489.610,53	3.239.904,29

Erläuterung zu SK 531200 -870.092,36 €

Produkt 51.10.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

USK 53120.40007 -1.335.772,21 €

Modernisierung des überregionalen Radwegenetzes im Landkreis Prignitz

Die noch verbliebenen Haushaltsmittel wurden ins Folgejahr übertragen (EMÜ's) - siehe Punkt 9.1.11.

Produkt 31.30.30 Hilfen für Asylbewerber - Projekte

USK 53120.40008 -220.000,00 €

Umsetzung von Projekten für die Migrationssozialarbeit für Rechtskreiswechsler

Produkt 36.11.30 Kindertageseinrichtungen Mehrbelastungsausgleich

USK 53120.40010 40.551,46 €

Mehrbelastungsausgleich an kommunale Träger im Landkreis Prignitz

Produkt 36.11.70 Elternbeitragsfreiheit

USK 53120.40005 99.867,50 €
 korrespondiert mit Mehrerträgen im SK 448100 USK 44810.00015

Produkt 36.11.10 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen - Verwaltung

USK 53120.40014 213.141,76 €
 Weiterleitung von Fördermitteln des Landes an die Träger der Kindertagesbetreuung aus der Richtlinie Medien/Digital Kita 2022: 166.336,94 €
 Weiterleitung von Fördermitteln des Landes an die Träger der Kindertagesbetreuung aus dem Programm Kiez/Kita: 47.500 €
 korrespondiert mit Mehrerträgen im SK 414100 USK 41410.16137

Produkt 36.11.20 Kindertagesbetreuung in Zuständigkeit des Landkreises

USK 46400.71200 368.134,53 €
 korrespondiert mit Mehrerträgen im SK 414100 USK 41410.16137
 Mehraufwand aufgrund Richtlinie verlängerte Betreuungszeiten

Produkt 36.11.50 Sprachstandsförderung

USK 46400.71220 -35.299,73 €
 Sprachstandsförderung gem. § 16 Abs. 6 Satz 4-6 KitaG

Erläuterung zu SK 531500 182.280,67 €

Produkt 11.12.02 Serviceleistungen des ISP - allgemeine Verwaltung

USK 03500.71500 280.529,87 €
 Erhöhung des Personal- und Sachkostenzuschusses des ISP für 2022
 Mehrbedarf an Energiekosten für die Beheizung von Schul- und Verwaltungsgebäuden aufgrund der Verteuerung von Energiekostenpreisen i. R. der Energiekrise (vgl. Kreistagsbeschluss BV/416/2022)
 Bildung von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen für Mitarbeiter*innen des ISP

Produkt 11.12.03 Arbeitssicherheit

USK 53150.40006 -73.159,01 €
 Aufwendungen für die arbeitsmedizinische Betreuung
 psychische Gefährdungsbeurteilung (flächendeckend) für alle Geschäftsbereiche

Produkt 57.10.20 Wirtschaftsförderung

USK 79000.71500 -26.400,00 €
 Gesellschafterzuschuss für die Wirtschaftsfördergesellschaft, Messen und Standortmarketing

Erläuterung zu SK 531540 326.432,80 €

Produkte diverse - Zuschuss ISP Bewirtschaftung (Personal- und Sachkosten)

Produkte Oberschulen	74.309,60 €
Produkte Gymnasien	100.692,02 €
Produkte Förderschulen	51.141,36 €
Produkt Oberstufenzentrum	89.767,19 €
Produkt Musikschule	32.916,65 €
Produkt Volkshochschule	17.036,06 €
Produkt Hilfen für Asylbewerber	7.908,65 €
Produkt Bodenschutz	-12.361,93 €
Produkt Müllabfuhr	-4.776,03 €

Mehrbedarf beim Personal- und Sachkostenzuschuss des ISP aufgrund der deutschlandweiten Energiekrise

Erläuterung zu SK 531700 270.805,96 €

Produkt 36.12.10 Förderung von Kindern in Kindertagespflege

USK 45420.71700 -107.698,75 €

Durch zahlreiche Schließungen von Kindertagespflegestellen wurden die Haushaltsmittel nicht vollständig verbraucht. (Plan: 38 Kinder, Ist: 17 Kinder)

Produkt 54.70.10 ÖPNV

USK 45420.71700 383.354,71 €

Abschlussrechnungen von Verkehrsleistungen der ARGE prignitzbus gemäß öffentlichem Dienstleistungsauftrag (ÖDA)

Verschiebungen aufgrund der Abrechnungsmöglichkeit bis 28.02. des Folgejahres

Nicht verausgabte aber benötigte Haushaltsmittel wurden ins Folgejahr übertragen (EMÜ's) - siehe Punkt 9.1.11.

Erläuterung zu SK 531800 390.058,49 €

Produkt 36.31.20 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz

USK 45200.71830 168.986,68 €

zusätzliche Förderung der Schulsozialarbeit durch das Projekt "Aufholen nach Corona" lt. Zuwendungsbescheid vom 07.02.2022

Produkt 33.10.10 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

USK 47000.71800 -25.513,33 €

Zuschüsse an die Verbände der Freien Wohlfahrtspflege sowie an andere gemeinnützige Organisationen

Produkt 36.11.70 Elternbeitragsfreiheit

USK 53180.40014 23.046,21 €

Der Landkreis Prignitz erstattet den Trägern der Kindertagesbetreuung i.R. der Elternbeitragsbefreiung die entgangenen Elternbeiträge aus Betreuungsverträgen.

Das Land Brandenburg erstattet dem Landkreis die ausgereichten Elternbeiträge (vgl. SK 4481100/USK 44810.00015)

Produkt 54.70.10 ÖPNV

USK 99996.40130 146.485,42 €

Abschreibungen aus gebildetem ARAP's für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte

Erläuterung zu SK 531801 601.076,52 €

Produkt 36.11.20 Kindertagesbetreuung in Zuständigkeit des Landkreises

USK 46400.71800 592.499,39 €

Mehraufwand aufgrund der Richtlinie verlängerte Betreuungszeiten: 269.200 € (korrespondiert mit Ertragskonto 41410/46400.17100)

Mehraufwand für die Personalkostenförderung aufgrund höherer Kinderbetreuung und höherer Erzieherentgelte (Personalschlüsselverbesserung Krippe 1:5 auf 1:4,65 ab dem 01.08.2022)

Erläuterung zu SK 533100 - 533101 -266.306,59 €

Produkt 36.32.20 Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung

USK 45330.76000 -48.471,48 €

Anzahl der Inanspruchnahme gesunken

Produkt 36.33.50 Sozialpädagogische Familienhilfe

USK 45540.71800 35.489,51 €

Steigerung der Fallzahlen im Vergleich zur Planung und gestiegene Kostensätze bei allen ambulanten Trägern

Produkt 36.33.60 Erziehung in einer Tagesgruppe

USK 45550.71801 147.281,72 €

Steigerung der Fallzahlen im Vergleich zur Planung und gestiegene Kostensätze bei allen ambulanten Trägern (neue Kostenvereinbarungen)

Produkt 36.33.70 Vollzeitpflege

USK 45560.76000 -145.530,07 €

Aufwendungen für die Hilfeform nach §33 SGB VIII Vollzeitpflege (auch Verwandtenpflege). Die Anzahl der Fälle ist gesunken

Produkt 31.16.10 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen

USK 53310.40006 142.791,46 €

leichter Anstieg der Leistungsberechtigten ab Juni 2022

Anspruch auf Grundsicherung nach SGB XII für ukrainische Flüchtlinge ab dem 01.06.2022

Plan: 230 Fälle x 343 € x 12 Monate = 946.680 €

IST: 264 Fälle x 343 x 12 Monate = 1.090.000 €

USK 41500.73000 142.211,52 €

Einmalzahlung Pandemie in 07/2022 (793 Fälle)

Produkt 31.16.20 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - Leistungen der Sozialhilfe an natürliche Personen - "besondere Wohnform"

USK 53310.40011 25.043,95 €

Empfänger ("besondere Wohnform" nach dem BTHG) unter dem 65. Lebensjahr erhalten einmalige Beihilfen nach § 31 SGB XII

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 53310.40004 -442.946,07 €

Die Krankenkassen erbringen gemäß § 264 SGB V Leistungen für nicht krankenversicherte Asylbewerber, die gemäß § 2 AsylbLG Anspruch auf Leistungen analog dem SGB XII haben. Dabei handelt es sich um Anspruchsberechtigte nach dem AsylbLG, die länger als 18 Monate Leistungen beziehen. Die Krankenkassen bekommen diese Aufwendungen erstattet.

Die Entwicklung ist schwer kalkulierbar. Sie hängt von der Zuweisung von Asylbewerbern, der Bearbeitungsdauer beim BAMF und von der Notwendigkeit, ärztliche Leistung in Anspruch nehmen zu müssen, ab.

Produkt 31.11.10 Hilfe zum Lebensunterhalt - Laufende Leistungen

USK 41010.73000 -95.176,62 €

Gewährung von Leistungen gem. § 27 SGB XII an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen, z.B. HzL, d. h. Regelsatz, Mehrbedarf, KdU und Krankenversicherungsbeiträge.

Die Regelsätze steigen jährlich (2022: 491,00 €). Zur Planung wurde von 170 Fällen ausgegangen.

Produkt 31.14.10 Hilfen zur Gesundheit

USK 41300.73200 -210.645,55 €

Die Krankenkassen erbringen gemäß § 264 SGB V Leistungen für nicht krankenversicherte Leistungsberechtigte gem. Kapitel 5 des SGB XII. Die Krankenkassen bekommen diese Aufwendungen erstattet.

gesunkene Fallzahlen

Produkt 31.12.41 Hilfe zur Pflege - andere Leistungen - angemessene Aufwendungen für die Pflegeperson

USK 41140.73000 193.200,28 €

Pflegebedürftige der Pflegegrade 2 bis 5 haben bei häuslicher Pflege Anspruch auf körperbezogene Pflegemaßnahmen und pflegerische Betreuungsmaßnahmen sowie auf Hilfen bei der Haushaltsführung als Sachleistung (häusliche Pflegehilfe). Infolge des geänderten Pflegebedürftigkeitsbegriffs steigt die Zahl der Leistungsberechtigten, der Fachkräftemangel in der ambulanten Pflege bedingt jährlich komplexere Kostenverhandlungen.

Erläuterung zu SK 533102 -703.544,42 €

Produkt 31.16.20 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

USK 53310.40013 -80.457,06 €

Gemäß § 41 SGB XII sind Personen ("besondere Wohnform" nach dem BTHG) leistungsberechtigt, die das 18. Lj. vollendet haben und voll erwerbsgemindert sind und ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften und Mitteln, insbesondere aus ihrem Einkommen und Vermögen bestreiten können

gesunkene Fallzahlen

Plan: 200 Fälle x 560 € x 12 Monate = 1.344.000 €

IST: 188 Fälle x 560 x 12 Monate = 1.263.542 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 53310.40024 -627.824,53 €

Leistungen in besonderen Fällen nach AsylbLG (Hilfe für Asylbewerber und Aussiedler gemäß § 2 AsylbLG)

Plan: 400 Fälle x 330 € x 12 Monate = 1.584.000 €

Ist: 75 x 1.060 € x 12 Monate = 954.000 €

zzgl. ab 10/2022 Kindersofortzuschlag a' 20 € monatlich (137 Kinder)

Erläuterung zu SK 533108 141.876,24 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 53310.40030 141.876,24 €

Grundleistungen - Leistungen gem. § 3 AsylbLG (Mieten und Bewirtschaftung von Unterkünften)

zusätzliche Anmietung von Unterkünften aufgrund des Ukrainekrieges, um Personen gem. dem Aufnahme-Soll 2022 aufnehmen zu können

Unterbringung von afghanischen Ortskräften

Erläuterung zu SK 533112 -196.066,44 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 53311.40002 -196.066,44 €

Leistungen in besonderen Fällen - Leistungen gem. § 2 AsylbLG (Mieten und Bewirtschaftung von Unterkünften)

Minderbedarf, weil viele Großfamilien, aufgrund des Erhalts eines Aufenthaltstitels, keine Leistungen gem. § 2 AsylbLG mehr bekommen

Erläuterung zu SK 533120 994.924,76 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 53312.40000 994.924,76 €

Aufnahme ukrainischer Flüchtlinge seit 02/2022 aufgrund des Krieges in der Ukraine

Regelung zum Rechtskreiswechsel per 01.06.2022 - hilfebedürftige geflüchtete Menschen aus der Ukraine mit Aufenthaltserlaubnis nach § 24 AufenthG oder mit entsprechender Fiktionsbescheinigung wechseln vom AsylbLG in das SGB II/SGB XII (Übergangsphase bis 31.08.2022)

korrespondiert mit dem Ertragskonto SK 448109 Erträge aus Kostenerstattungen vom Land - Ukraine

Erläuterung zu SK 533121 118.421,06 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 53312.40001 118.421,06 €

Gesundheitsleistungen und sonstige Leistungen durch die Aufnahme ukrainischer Flüchtlinge

Regelung zum Rechtskreiswechsel

Erläuterung zu SK 533122 1.409.455,68 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 53312.40002 1.409.455,68 €

Ausstattung und Unterhaltung von Unterkünften durch die ungeplante Aufnahme ukrainischer Flüchtlinge

neu angemietete Wohnungen müssen zuvor mit Mobiliar, Elektrogeräte und Haushaltsgegenständen ausgestattet werden

Erläuterung zu SK 533200 **-1.698.717,40 €**

Produkt 31.11.10 Hilfe zum Lebensunterhalt - Laufende Leistungen

USK 41000.74100 107.327,92 €

Anstieg der Kosten für Barbetrag und Bekleidungshilfe; seit 2020 wird die Bekleidungspauschale ohne gesonderten Antrag gewährt

Unterscheidung nach Regelbedarfsstufen (Rbs) monatlich Rbs 3: 29,87 €, Rbs 4: 44,88 €, Rbs 5: 37,68 €, Rbs 6: 45,61 € (zum Vergleich bis 2019: 100 - 120 €/Halbjahr)

(RS MSGIV 39/2021 vom 15.11.2021)

Produkt 31.12.60 Vollstationäre Dauerpflege

USK 41160.74000 **-1.196.980,53 €**

Seit dem 01.01.2022 wird zur Begrenzung der Eigenanteile ein prozentualer Leistungszuschlag von der Pflegekasse gezahlt (Pflegerreform). Dieser bezieht sich auf die pflegebedingten Aufwendungen und ist nach der Dauer des Heimaufenthalts gestaffelt. Dadurch teilweise Kostenreduzierungen bei den Sozialhilfeempfängern.

Produkt 36.32.30 Gemeinsame Unterbringung von Vätern/Müttern mit Kindern

USK 45340.77000 **-266.186,56 €**

geringere Fallzahlen als zur Planung angenommen

Produkt 36.33.80 Heimerziehung

USK 45570.77000 188.707,00 €

Anstieg der Fallzahlen verbunden mit Kostensatzerhöhungen sowie einer vermehrten Belegung kostenintensiver Einrichtungen aufgrund spezieller Bedarfe (schwer erziehbar)

Produkt 36.33.90 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung

USK 45580.77000 **-59.800,00 €**

keine stationäre intensive Einzelbetreuung gemäß § 35 SGB VIII nötig gewesen. (Planung 1 Fall mit ca. 56.940,00 €)

Produkt 36.34.30 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

USK 45600.77001 334.723,35 €

Anstieg der Fallzahlen und gestiegene Kostensätze in der ambulanten Eingliederungshilfe gemäß § 35a SGB VIII

Produkt 31.30.10 Hilfen für Asylbewerber - Jugendhilfe (UMA)

USK 53320.40000 **-766.869,82 €**

Plan: 13 Fälle

IST: 10 Fälle

Erläuterung zu SK 533201 **116.179,33 €**

Produkt 36.34.30 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

USK 45600.77004 157.357,89 €

Planung: 2 Fälle zzgl. Kostensteigerung

IST: 3 Fälle

Erläuterung zu SK 533900	-413.672,90 €
Produkt 31.42.10 Eingliederungshilfe - Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen (§ 111 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX)	
USK 53390.40009	-742.940,21 €
531 LB (12/20) + jährliche Fallzahlsteigerung von 4% (Eingangsverfahren und BBB)	
Zur Planung angenommene Fallzahlensteigerung nicht möglich, da die Kapazitäten ausgeschöpft sind.,	
Produkt 31.42.20 Eingliederungshilfe - Eingliederungshilfe - Leistungen zur Beschäftigung bei anderen Leistungsanbietern (§ 111 Abs. 1 Nr. 2 SGB IX)	
USK 53390.40010	75.937,19 €
Fallzahlensteigerung und Fallkostensteigerung	
Produkt 31.43.10 Eingliederungshilfe - Eingliederungshilfe - Leistungen zur Teilhabe an Bildung nach § 102 Abs. 1 Nr. 3 SGB IX	
USK 53390.40012	62.745,83 €
Fallzahlensteigerung und Fallkostensteigerung bei der Hilfe zur angemessenen Schulbildung	
Produkt 31.44.22 Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX	
USK 53390.40018	171.047,86 €
jährliche Fallkostensteigerung bei einer konstanten Fallzahl	
Produkt 31.44.30 Eingliederungshilfe - Heilpädagogische Leistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 3 SGB IX	
USK 53390.40022	-100.799,09 €
Bei den Leistungen der ambulanten Frühförderung handelt es sich um ein Angebot für noch nicht eingeschulte Kinder mit erheblichen Entwicklungsverzögerungen. Die Inanspruchnahme ist zwischenzeitlich leicht gesunken	
Produkt 31.44.40 Eingliederungshilfe - Leistung zum Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten nach § 113 Abs. 2 Nr. 5 SGB IX	
USK 53390.40024	103.660,40 €
Fallzahlensteigerung und Fallkostensteigerung bei teilstationären Leistungen für Erwachsene, auch Leistungen in Tagesförderstätten	
Produkt 31.44.61 Eingliederungshilfe - Leistungen zur Mobilität für ein Kraftfahrzeug nach § 113 Abs. 2 Nr. 7 SGB IX	
USK 53390.40035	40.121,49 €
Leistungen zur Teilhabe am Leben; Leistungen zur Beschaffung eines Kraftfahrzeugs, für die erforderliche Zusatzausstattung, zur Erlangung der Fahrerlaubnis, zur Instandhaltung und für die mit dem Betrieb des Kraftfahrzeugs verbundenen Kosten. Minderjährige - erhalten den wegen der Behinderung erforderlichen Mehraufwand.	
Ansatz 0 €, da seit 2018 keine Anträge.	

Erläuterung zu SK 533901	-3.653.369,91 €
Produkt 31.44.21 Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. § 78 Abs. 2 Nr. 1 SGB IX	
USK 53390.40017	-3.415.300,00 €
Eine Unterscheidung nach § 78 Abs. 2 Nr. 1 oder Nr. 2 SGB IX kann in den besonderen Wohnformen noch nicht vorgenommen werden. Der Beschluss des Landesrahmenvertrag Teil B steht noch aus. Es wird angenommen, dass dieser erst Ende des Jahres 2023 beschlossen wird.	
Verbuchung der Aufwendungen im SK 533903 USK 53390.40021	
Produkt 31.44.22 Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX	
USK 53390.40019	-141.643,53 €
Seit 2020 keine Unterscheidung bei ambulanten Teilhabeleistungen mehr zwischen betreutem Wohnen im Landkreis und außerhalb des Landkreises	
Produkt 31.44.30 Eingliederungshilfe - Heilpädagogische Leistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 3 SGB IX	
USK 53390.40023	-107.268,48 €
Die zur Planung prognostizierte Bedarfssteigerung für teilstationären Leistungen für Kinder ist nicht vollständig eingetreten.	

Erläuterung zu SK 533903 3.142.147,08 €

Produkt 31.44.22 Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. § 78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX

USK 53390.40021 3.365.126,33 €

vgl. Erläuterung zu SK 533901, USK 53390.40017

alle Aufwendungen des USK 53390.40017 werden hier gebucht

Produkt 31.45.10 Eingliederungshilfe - Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe

USK 53390.40032 -222.418,93 €

Persönlichen Budgets werden ab 2022 direkt den Fachleistungen zugeordnet

Erläuterung zu SK 533904 253.421,51 €

Produkt 31.45.10 Eingliederungshilfe - BTHG-bedingter Mehrbelastungsausgleich

USK 53390.40033 253.421,51 €

Pauschale Abgeltung von Aufwendungen aufgrund der Umsetzung von allgemeinen Schutzmaßnahmen zur Eindämmung der Corona-Pandemie.

Zahlbarmachung einer Pauschale zur Abgeltung von SARS-CoV-2-bedingten Mehraufwendungen zur Weitergabe an verschiedene Einrichtungen gemäß Beschluss der Brandenburger Kommission Nr. 02/2021 vom 26.02.2021

Mehrerträge im SK 448101 USK 44810.00042

Erläuterung zu SK 535200 2.824.613,00 €

Produkt 61.10.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

USK 53520.40000 2.724.613,00 €

Kreistagsbeschluss BV/457/2022 vom 08.12.2022 zur außerplanmäßigen Auszahlung von Aufwendungen an die kreisangehörigen Städte und Gemeinden zur Entlastung der Kommunen

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		541100	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	93.100,00	230.466,42	137.366,42	37.916,66	-192.549,76	-55.183,34
		541101	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.400,00	1.400,00	0,00	176,00	-1.224,00	-1.224,00
		541180	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Impfzentrum - Reisekosten	0,00	500,00	500,00	120,00	-380,00	120,00
		542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	361.100,00	361.100,00	0,00	346.229,60	-14.870,40	-14.870,40
		542101	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.300,00	34.010,00	30.710,00	34.010,00	0,00	30.710,00
		542102	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.300,00	3.300,00	0,00	1.919,79	-1.380,21	-1.380,21
		542900	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Schülerbeförderung	3.147.900,00	3.147.900,00	0,00	2.893.541,53	-254.358,47	-254.358,47
		543103	Geschäftsaufwendungen - Geschäftsführungskosten der Fraktionen	29.000,00	29.000,00	0,00	27.450,00	-1.550,00	-1.550,00
		543104	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.528,75	2.528,75	2.528,75
		543110	Leasing Verwaltungsgebäude, Feuerversicherung, Nebenkosten	6.000,00	6.000,00	0,00	6.267,30	267,30	267,30
		543120	Geschäftsaufwendungen - Digitalpakt	60.800,00	179.819,75	119.019,75	27.064,46	-152.755,29	-33.735,54
		543135	Geschäftsaufwendungen - Corona - Gesundheitsamt VB 8	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00
		543150	Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter VB 19	26.000,00	12.146,02	-13.853,98	14.600,72	2.454,70	-11.399,28
		543151	Geschäftsaufwendungen - Mobiliar VB 19	20.000,00	20.000,00	0,00	2.966,00	-17.034,00	-17.034,00
		543152	Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter - Beschaffung TUIV VB 19	9.000,00	25.347,46	16.347,46	27.261,22	1.913,76	18.261,22
		543153	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial VB 19	9.200,00	13.150,00	3.950,00	7.337,13	-5.812,87	-1.862,87
		543160	Geschäftsaufwendungen (ohne geringstwertige Wirtschaftsgüter)	1.231.200,00	1.823.254,10	592.054,10	1.117.275,60	-705.978,50	-113.924,40
		543161	Geschäftsaufwendungen - geringstwertige Wirtschaftsgüter	157.300,00	438.440,27	281.140,27	115.576,42	-322.863,85	-41.723,58

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		543162	Geschäftsaufwendungen - Breitbandausbau	240.000,00	280.000,00	40.000,00	7.919,46	-272.080,54	-232.080,54
		543163	Geschäftsaufwendungen - Repräsentation des Landrates	30.600,00	18.600,00	-12.000,00	4.797,61	-13.802,39	-25.802,39
		543164	Geschäftsaufwendungen - Post- und Fernmeldegebühren	1.000,00	4.572,72	3.572,72	4.288,02	-284,70	3.288,02
		543165	Geschäftsaufwendungen - Deponie	135.000,00	321.060,04	186.060,04	48.939,96	-272.120,08	-86.060,04
		543185	Geschäftsaufwendungen (ohne geringwertige Wirtschaftsgüter) - Impfzentrum VB 5	0,00	5.000,00	5.000,00	11,31	-4.988,69	11,31
		543186	Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter - Impfzentrum VB 5	0,00	1.000,00	1.000,00	179,69	-820,31	179,69
		543191	Geschäftsaufwendungen - geringwertige Wirtschaftsgüter - Impfstellen	0,00	1.000,00	1.000,00	347,21	-652,79	347,21
		543193	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial - Impfstellen	0,00	2.000,00	2.000,00	17,24	-1.982,76	17,24
		544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	579.000,00	577.213,81	-1.786,19	354.927,10	-222.286,71	-224.072,90
		544101	Steuern - BgA PPK	16.500,00	16.500,00	0,00	13.743,77	-2.756,23	-2.756,23
		545000	Erstattungen für Aufwendungen vom Bund aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.000,00	42.000,00	0,00	32.911,50	-9.088,50	-9.088,50
		545100	Erstattungen für Aufwendungen vom Land aus laufender Verwaltungstätigkeit	84.700,00	84.700,00	0,00	66.248,35	-18.451,65	-18.451,65
		545101	Erstattungen für Aufwendungen vom Land aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.500,00	392.500,00	0,00	332.946,91	-59.553,09	-59.553,09
		545200	Erstattungen für Aufwendungen von Gemeinden aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.669.500,00	2.650.021,98	-19.478,02	1.937.431,85	-712.590,13	-732.068,15
		545400	Erstattungen für Aufwendungen vom sonstigen öff. Bereich aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.561.100,00	1.561.100,00	0,00	1.449.166,95	-111.933,05	-111.933,05
		545500	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	21.000,00	21.000,00	0,00	11.574,34	-9.425,66	-9.425,66
		545501	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	30.000,00	30.000,00	0,00	24.889,80	-5.110,20	-5.110,20
		545503	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	88.000,00	88.000,00	0,00	86.756,22	-1.243,78	-1.243,78
		545700	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	223.800,00	240.800,00	17.000,00	146.963,53	-93.836,47	-76.836,47
		545701	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.000,00	10.000,00	0,00	2.250,28	-7.749,72	-7.749,72
		545702	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	730.000,00	730.000,00	0,00	666.157,34	-63.842,66	-63.842,66
		545703	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	595.500,00	582.400,00	-13.100,00	540.047,72	-42.352,28	-55.452,28
		545704	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	131.500,00	131.500,00	0,00	128.035,39	-3.464,61	-3.464,61
		545705	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.000,00	79.000,00	0,00	56.430,79	-22.569,21	-22.569,21
		545706	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.636.500,00	1.636.500,00	0,00	1.550.133,04	-86.366,96	-86.366,96
		545707	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50.000,00	50.000,00	0,00	1.349,58	-48.650,42	-48.650,42
		545708	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.200,00	7.200,00	0,00	7.735,00	535,00	535,00
		545709	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.000,00	21.000,00	0,00	19.547,32	-1.452,68	-1.452,68
		545780	Erstattungen für Aufwendungen von Privatunternehmen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Impfzentrum (Planung/Aufbau)	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
		545800	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	463.600,00	788.600,00	325.000,00	956.214,25	167.614,25	492.614,25
		545801	Erstattungen für Aufwendungen von übrigen Bereichen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.800,00	40.800,00	0,00	112.197,33	71.397,33	71.397,33
		545880	Erstattungen für Aufwendungen von übrigen Bereichen aus laufender Verwaltungstätigkeit - Betreibung Impfzentrum	0,00	20.000,00	20.000,00	12.684,46	-7.315,54	12.684,46
		545884	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit - Impfzentrum Versicherungsbeiträge	0,00	500,00	500,00	157,80	-342,20	157,80
		546100	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (nach § 22 SGB II)	13.185.000,00	12.485.000,00	-700.000,00	91.996,30	-12.393.003,70	-13.093.003,70
		546101	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (nach § 22 SGB II)	15.500,00	15.500,00	0,00	11.844,66	-3.655,34	-3.655,34
		546102	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende (nach § 22 SGB II)	0,00	0,00	0,00	11.979.376,18	11.979.376,18	11.979.376,18
		546200	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden (nach § 16 Abs. 2 S. 2 Nr. 1-4 SGB II)	814.000,00	814.000,00	0,00	793.573,04	-20.426,96	-20.426,96

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		546300	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeit-suchenden (nach § 24 Abs. 3 SGB II)	275.000,00	275.000,00	0,00	268.156,16	-6.843,84	-6.843,84
		546800	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Bildung und Teilhabe	483.700,00	533.700,00	50.000,00	464.515,58	-69.184,42	-19.184,42
		547100	Aufwendungen aus Vermögensabgang (RBW) - ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	6.276,33	6.276,33	6.276,33
		549100	Verfügungsmittel	10.400,00	10.400,00	0,00	4.409,38	-5.990,62	-5.990,62
		549300	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	10.687,94	10.687,94	315.624,72	304.936,78	315.624,72
		549301	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	685,33	685,33	111.882,31	111.196,98	111.882,31
		549302	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	6.292,07	6.292,07	6.292,07
		549303	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	3.782.296,43	3.782.296,43	3.825.387,25	43.090,82	3.825.387,25
		549304	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	58.140,84	58.140,84	58.140,84
		549305	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	24.019,73	24.019,73	24.019,73
		549306	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		549307	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	5.794,82	5.794,82	5.794,82
		549308	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	23.486,97	23.486,97	23.486,97
		549380	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen - Impfzentrum	0,00	258,31	258,31	258,31	0,00	258,31
		549400	Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen	541.900,00	1.294.192,00	752.292,00	3.582.991,68	2.288.799,68	3.041.091,68
		549430	Zuführungen zu Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	51.628,93	51.628,93	51.628,93
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	549431	Inanspruchnahme von Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	-6.638,96	-6.638,96	-6.638,96
				30.365.900,00	35.994.122,58	5.628.222,58	34.858.258,60	-1.135.863,98	4.492.358,60
17	Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			186.083.400,00	266.717.612,13	80.634.212,13	213.570.099,74	-53.147.512,39	27.486.699,74
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10./-17)			-883.600,00	-67.743.888,75	-66.860.288,75	4.363.862,71	72.107.751,46	5.247.462,71

Erläuterung zu SK 542900 **-254.358,47 €**

Produkt 24.11.20 Schülerbeförderung - Öffentlicher Personennahverkehr

USK 54290.40000 **-108.353,67 €**

Einsparungen durch das 9 €-Ticket in den Monaten Juni - August 2022

Produkt 24.11.30 Schülerbeförderung - Spezialbeförderung

USK 54290.40002 **-79.350,98 €**

Produkt 24.11.30 Schülerbeförderung - Erstattungen

USK 54290.40003 **-65.880,96 €**

Erstattungen Schülerbeförderung, ÖPNV Kostenerstattung bei Selbstfahrern

Erläuterung zu SK 543160 **-113.924,40 €**

Produkte diverse - Geschäftsaufwendungen (ohne geringstwertige Wirtschaftsgüter)

Produkt Bodenschutz **-139.920,89 €**

Produkt Müllabfuhr **-157.723,29 €**

Produkt Wahlen **19.608,83 €**

Produkt Katastrophenschutz - Veterinär **439.218,07 €**

Aufwendungen für Schilder, Plakate, Absperrungen, Einsatz Kadaversuchhunde, Einsatzkräfte Fallwildsuche, Flächennutzungsentschädigungen i.R. der ASP-Bekämpfung

laut ASP-Billigkeitsrichtlinie vom 17.12.2021 sind notwendige Aufwendungen durch das Land erstattungsfähig (vgl. SK 448100)

Erläuterung zu SK 543162	-232.080,54 €
USK 54310.40050	-232.080,54 €
technische und rechtliche Betreuung durch Fremdfirma, Abschluss "weiße Flecken" voraussichtlich 2024, erwartetes anschließendes Projekt zu "grauen Flecken", Beratungsleistungen Die noch verbliebenen Haushaltsmittel wurden ins Folgejahr übertragen (EMÜ's) - siehe Punkt 9.1.11.	
Erläuterung zu SK 544100	-224.072,90 €
Produkt 11.10.01 Haushalts- und Finanzwesen	
USK 54410.40004	-140.000,00 €
Aufwendungen für Steuerzahlungen für zukünftige Betriebe gewerblicher Art des Landkreises Prignitz durch die Änderung des § 2b UStG; Umsetzung § 2b UStG verschoben auf den 01.01.2023	
Produkt 11.11.02 Geschäftsführung des Büros des Landrates	
USK 54410.40000	-48.439,00 €
gesetzliche Unfallversicherung; der Hebesatz je Einwohner ist variabel, wird jährlich neu festgesetzt und richtet sich u.a. nach dem Unfallgeschehen (Anstieg der Entschädigungsleistungen, Behandlungstarife, Ersatzleistungen und dgl.)	
Produkt 53.73.10 Duales System Deutschland (DSD)	
USK 72000.64700	-29.036,88 €
Umsatzsteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer und Kapitalertragssteuer für den Betrieb gewerblicher Art	
Erläuterung zu SK 545200	-732.068,15 €
Produkt 12.60.10 Brandschutz	
USK 13000.67200	-207.455,64 €
Finanzierung der Regionalleitstelle NordWest gemäß Öffentlich-rechtlicher Vereinbarung über die Errichtung und den Betrieb einer Regionalleitstelle für den Rettungsdienst und den Brand- und Katastrophenschutz vom 15.08.2008. Die Erstattung für diese Aufgabenübertragung wurde aufgrund einer haushalterischen Überprüfung noch nicht vollständig geleistet. Durch die Stadt Potsdam wurde mitgeteilt, dass die veranschlagten Abschlagszahlungen aus 2021 für 2022 weiter gezahlt werden sollen. Mit hoher Wahrscheinlichkeit ist eine Nachzahlung vorzunehmen. Die noch verbliebenen Haushaltsmittel wurden ins Folgejahr übertragen (EMÜ's) - siehe Punkt 9.1.11.	
Produkt 24.30.10 Sonstige schulische Aufgaben	
USK 20000.67200	-108.808,05 €
Schulkostenbeiträge für die Beschulung von im Landkreis Prignitz wohnhaften Kindern im OSZ und in Schulen anderer Landkreise bzw. Städten außerhalb des Landkreises sowie deren Unterbringung in Internaten	
Produkt 36.33.70 Vollzeitpflege	
USK 45560.67200	-165.017,58 €
Kostenerstattungen an andere Jugendhilfeträger	
Produkt 36.33.80 Heimerziehung	
USK 45570.67200	-247.777,50 €
Kostenerstattungen an andere Jugendhilfeträger	
Erläuterung zu SK 545400	-111.933,05 €
Produkt 31.20.10 Grundsicherung SGB II	
USK 40500.67400	-111.901,49 €
Sachkostenpauschale und Kostenerstattung an das Jobcenter Prignitz (Verwaltungskosten Grundsicherung für Arbeitssuchende - kommunaler Finanzierungsanteil) Als kommunalen Finanzierungsanteil (KFA) erstattet der Landkreis dem Jobcenter gemäß § 46 Abs. 3 SGB II 15,2% seines Verwaltungskostenbudgets.	

Erläuterung zu SK 545800	492.614,25 €
Produkt 31.20.20 Hilfen für Asylbewerber	
USK 54580.40000	502.616,25 €
Nach § 14 Abs. 3 LAufnG wird durch das Land für die allgemeine und zielgruppenspezifischen Migrationssozialarbeit eine jährliche Pauschale je Erstattungsfall nach § 6 Abs. 1 ErstV Anlage 2, zur Weitergabe an Dritte, gezahlt.	
Plan: 500 Fälle x 890 € = 445.000 €	
Ist: 1.065 Fälle x 890 € = 947.700 €	
steigende Aufwendungen aufgrund der ungeplanten Aufnahme und Betreuung ukrainischer Flüchtlinge	
korrespondiert mit dem Ertragskonto 448102 USK 44810.00008 Kostenerstattung vom Land	
Erläuterung zu SK 546100	-13.093.003,70 €
Produkt 31.20.10 Grundsicherung SGB II	
USK 48200.69100	-13.086.736,00 €
Änderung des Sachkontos ab dem 01.01.2022; abrechnungsfähige Positionen i.S. der Bundesbeteiligung werden aufgrund eines Prüfprotokolls des Bundesrechnungshofes (Kassenwirksamkeitsprinzip) jetzt im SK 546102 USK 54610.40000 abgebildet.	
Planung erfolgte im Sachkonto 546100	
Erläuterung zu SK 546102	11.979.376,18 €
Produkt 31.20.10 Grundsicherung SGB II	
USK 54610.40000	11.979.376,18 €
Gemäß § 6 Abs. 1 Nr. 2 SGB II ist der Landkreis als Träger der Grundsicherung für Arbeitssuchende für Leistungen der Unterkunft und Heizung gem. § 22 SGB II zuständig.	
§ 27 SGB II regelt die Mehrkosten für Auszubildende; diese erhalten einen Zuschuss zu ihren ungedeckten angemessenen Kosten für Unterkunft und Heizung.	
Zur Planung 2022 wurde mit einer deutlichen Steigerung der Anzahl der Bedarfsgemeinschaften (BG) gerechnet als Auswirkung der coronabedingten Lockdowns gerechnet. Tatsächlich stagniert die Anzahl der BG bzw. zeigt eine leicht fallende Tendenz auf. Kompensiert werden die Minderaufwendungen jedoch wieder durch deutlich steigende Heizkosten aufgrund der Energiekrise.	
Erläuterung zu SK 549300	315.624,72 €
Produkt 11.10.02 Vermögensverwaltung	
USK 54930.40111	8.681,84 €
periodenfremde Aufwendungen für die Herstellung Grundstückszufahrt Berliner Straße 49, Flur 29, Flurstück 35 Kostenberechnung der Stadt Perleberg aus 2021	
Produkt 12.60.10 Brandschutz	
USK 54930.40141	151.787,22 €
Nachzahlung 2021 für die Regionalleitstelle Nordwest in Potsdam	
Produkt 24.11.20/24.11.40 Schülerbeförderung	
USK 54930.40004	4.527,49 €
USK 54930.40045	11.181,60 €
periodenfremde Aufwendungen aus Erstattungen der Schülerbeförderung aus dem Vorjahr 2021	
Produkt 31.20.10 Hilfen für Asylbewerber	
USK 54930.40015	8.529,95 €
periodenfremde Aufwendungen für Erstattungen an Krankenkassen für Asylbewerber	
Leistungsabrechnung nach § 264 Absatz 2 SGB V - IV. Quartal 2021; Gesamtabrechnung der Betreuungsaufwendungen 2021	
Produkt 31.42.10 Eingliederungshilfe - Leistungen zur Beschäftigung im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten für behinderte Menschen (§ 111 Abs. 1 Nr. 1 SGB IX)	
USK 54930.40066	7.295,19 €
periodenfremde Aufwendungen aus Nachberechnungen für 2021	

Produkt 31.44.22 Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. §78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX

USK 54930.40064 14.074,30 €

periodenfremde Aufwendungen aus Nachberechnungen für die Eingliederungshilfe für das Jahr 2021; pandemiebedingter Mehrbelastungsausgleich 2021

Produkt 36.33.30 Soziale Gruppenarbeit

USK 54930.40109 6.865,09 €

periodenfremde Aufwendungen für soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (Soziale Gruppenarbeit/Prävention § 29 SGBVIII)

Produkt 36.33.40 Erziehungsbeistand

USK 54930.40081 14.772,94 €

periodenfremde Aufwendungen aus Zuweisungen für übrige Bereiche für die Hilfeform Erziehungsbeistand aus Abrechnungen Vorjahr

Produkt 36.33.50 Sozialpädagogische Familienhilfe

USK 54930.40080 6.924,48 €

periodenfremde Aufwendungen für die sozialpädagogische Familienhilfe aus Abrechnungen Vorjahr

Produkt 36.33.60 Erziehung in einer Tagesgruppe

USK 54930.40101 21.281,56 €

periodenfremde Aufwendungen für die Hilfeform Tagesgruppe gemäß § 32 SGB VIII aus Abrechnungen Vorjahr

Produkt 36.34.30 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

USK 54930.40079 33.918,96 €

periodenfremde Aufwendungen für stationäre Eingliederungshilfe gemäß § 35a SGB VIII aus Abrechnungen Vorjahr

Produkt 53.73.10 Duales System Deutschland (DSD)

USK 54930.40039 2.055,85 €

periodenfremde Aufwendungen aus Nachzahlungen Gewerbesteuer 2020 und Umsatzsteuer 2021

Erläuterung zu SK 549301 111.882,31 €

Produkt 31.30.20 Hilfen für Asylbewerber

USK 54930.40018 12.916,26 €

periodenfremde Aufwendungen aus Nachzahlungen 2021 für Strom, Wasser usw. (Leistungen gem. § 3 AsylbLG)

Produkt 31.44.22 Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. §78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX

USK 54930.40065 11.476,91 €

periodenfremde Aufwendungen aus Nachberechnungen für die Eingliederungshilfe für die Jahre 2019 und 2020

Produkt 36.11.20 Kindertagesbetreuung in Zuständigkeit des Landkreises

USK 54930.40046 78.944,93 €

periodenfremde Aufwendungen für die Kindertagesbetreuung in anderen Landkreisen aus Abrechnungen der Jahre 2020 und 2021

Produkt 36.34.30 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

USK 54930.40100 7.858,88 €

periodenfremde Aufwendungen für stationäre Eingliederungshilfe gemäß § 35a SGB VIII aus Abrechnungen Vorjahr

Erläuterung zu SK 549303 3.825.387,25 €

Produkt 31.12.60 Vollstationäre Dauerpflege

USK 54930.40116 42.810,58 €

periodenfremde Aufwendungen i.R. des Spitzenausgleichs SGB XII für 2021 (Erstattungen an das Land)

Produkt 31.20.10 Hilfen für Asylbewerber

USK 54930.40027 43.090,82 €

periodenfremde Aufwendungen aus Nachzahlungen 2021 für Strom, Wasser usw. (Leistungen gem. § 2 AsylbLG)

Produkt 31.44.22 Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. §78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX

USK 54930.40130 3.739.485,85 €

periodenfremde Aufwendungen i.R. des Spitzenausgleichs SGB IX für 2021 (Erstattungen an das Land)

Erläuterung zu SK 549400 3.041.091,68 €

Produkt 31.20.10 Hilfen für Asylbewerber

USK 54940.40005 1.100.000,00 €

Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen für die Rückzahlung des Vorschuss Asyl

Unterbährig konnte durch die Aufnahme von ukrainischen Flüchtlingen im 2. Quartal ein erhöhter Abschlag "Sonderabschlag Ukraine" nach eigenem Ermessen erfolgen, um der sich ständig ändernden Dynamik der Aufnahme von ukrainischen Flüchtlingen entgegenzuwirken und um die finanzielle Ausstattung der Landkreise und kreisfreien Städte bei der Bewältigung abzufedern.

Dieser Sonderabschlag wird mit der Endabrechnung 2023 verrechnet, da unterjährig das reguläre Erstattungsverfahren nicht angepasst wurde.

Produkt 36.11.10 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen - Verwaltung

USK 54940.40004 253.292,00 €

Zuführung zu sonstigen Rückstellungen - Klageverfahren Kita-Elternbeitragsfreiheit

Produkt 53.71.10 Müllabfuhr

USK 72100.68702 1.095.734,46 €

Zuführung zur Rückstellung Kostenüber-/unterdeckung Müll - Überschuss im Produkt Müll für 2022

USK 99996.40623 552.228,92 €

Korrektur des Bestandes der Kostenüberdeckung, weil im JA die falsche Auflösung (gleiche Summe wie im Vorjahr) gebucht wurde

Korrektur der Zuführung 2021 - Finanzierung der Investitionen aus Abschreibungen

Produkt 54.20.10 Kreisstraßen

USK 99996.40320 26.983,30 €

Zuführung zur Rückstellung für rückständigen Grunderwerb an Kreisstraßen - Neuberechnung 2022

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		461500	Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	15.300,66	15.300,66	15.300,66
		461700	Zinserträge von Kreditinstituten	2.000,00	2.000,00	0,00	56.954,02	54.954,02	54.954,02
		465100	Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligung	257.400,00	284.628,51	27.228,51	429.880,00	145.251,49	172.480,00
19	Zinsen und sonstige Finanzerträge	469100	Sonstige Finanzerträge	282.000,00	282.000,00	0,00	0,00	-282.000,00	-282.000,00
				541.400,00	568.628,51	27.228,51	502.134,68	-66.493,83	-39.265,32

Erläuterung zu SK 465100 172.480,00 €

Produkt 53.70.10 Abfallwirtschaft

USK 46510.00000 95.000,00 €

USK 81700.21100 77.480,00 €

Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

Erläuterung zu SK 469100 -282.000,00 €

Produkt 54.70.10 ÖPNV

USK 79200.21000 -282.000,00 €

nicht erfolgte Auskehr an den Gesellschafter (Landkreis Prignitz) nach Abschluss der Liquidation der VGP

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		551701	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute - Negativzins	80.000,00	80.000,00	0,00	47.589,06	-32.410,94	-32.410,94
		551721	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute mit einer Laufzeit bis 5 Jahren - variabler Zins	9.300,00	9.300,00	0,00	7.702,22	-1.597,78	-1.597,78
		551730	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute mit einer Laufzeit von mehr als 5 Jahren - fester Zins	16.100,00	16.100,00	0,00	0,00	-16.100,00	-16.100,00
		559100	Sonstige Finanzaufwendungen - Kreditbeschaffungskosten	1.000,00	1.000,00	0,00	152,08	-847,92	-847,92
20	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	559900	Sonstige Finanzaufwendungen	40.800,00	68.028,51	27.228,51	68.028,51	0,00	27.228,51
				147.200,00	174.428,51	27.228,51	123.471,87	-50.956,64	-23.728,13
21	Finanzergebnis			394.200,00	394.200,00	0,00	378.662,81	-15.537,19	-15.537,19
22	ordentliches Jahresergebnis (18 + 21)			-489.400,00	-67.349.688,75	-66.860.288,75	4.742.525,52	72.092.214,27	5.231.925,52

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2022			Jahresabschluss 2022		
				Ansatz 2022	Fort-geschriebener Ansatz 2022	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2022	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		493100	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstückseigenen Rechten, Bauten und Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	2.649.998,25	2.649.998,25	2.649.998,25
		493120	Erträge aus RBW nach Auflösung pauschaler Sonderposten	0,00	0,00	0,00	183.002,44	183.002,44	183.002,44
23	außerordentliche Erträge			0,00	0,00	0,00	2.833.000,69	2.833.000,69	2.833.000,69

Erläuterung zu SK 493100 **2.649.998,25 €**

Produkt 57.10.10 Gewerbepark Falkenhagen

USK 79140.13100 2.649.998,25 €

Grundstücksverkauf Gemarkung Falkenhagen Flur 2 Flurstücke 221, 222, 229; 365.517 qm

Erläuterung zu SK 493120 **183.002,44 €**

Produkt 54.20.10 Kreisstraßen

USK 9996.54512 182.745,40 €

Lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Sachkonto	Bezeichnung	Haushalt 2021			Jahresabschluss 2021		
				Ansatz 2021	Fort-geschriebener Ansatz 2021	Abweichung Ansatz ./ Fortgeschr. Ansatz	Anordnung/ Ergebnis 31.12.2021	Vergleich Ergebnis ./ Fortgeschr. Ansatz	Vergleich Ergebnis ./ Ansatz
		593100	Aufwendungen aus Vermögensabgang (RBW)	0,00	0,00	0,00	98.351,87	98.351,87	98.351,87
24	außerordentliche Aufwendungen			0,00	0,00	0,00	98.351,87	98.351,87	98.351,87
25	außerordentliches Ergebnis			0,00	0,00	0,00	2.734.648,82	2.734.648,82	2.734.648,82
26	Gesamtüberschuss/Gesamtfehlbetrag (22 + 25)			-489.400,00	-67.349.688,75	-66.860.288,75	7.477.174,34	74.826.863,09	7.966.574,34

8.4 Bewertung der Abschlussrechnung

8.4.1 Verschuldungssituation des Landkreises Prignitz

Mit Erstellung der Eröffnungsbilanz des Landkreises Prignitz per 01.01.2008 wies die Passivseite der Bilanz Fremdkapital in Höhe von insgesamt 56.508,8 TEUR aus. Davon entfielen auf:

- Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 29.747,6 TEUR und
- Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten 16.524,9 TEUR.

Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

Im Haushaltsjahr 2002 erfolgten letztmalig Kreditaufnahmen für Investitionen, lediglich Förderdarlehen für Schulbaumaßnahmen wurden aufgenommen. Diese Verfahrensweise trägt dazu bei, dass der Landkreis einer weiteren Verschuldung entgegenwirkt. Umschuldungskredite werden nach dem Grundsatz der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit aufgenommen.

Ausgehend vom Schuldenstand des Landkreises Prignitz zum 31.12.2021 in Höhe von 2.318,9 TEUR konnte der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen durch Tilgungsleistungen von 268,7 T€ zum 31.12.2022 auf 2.050,2 TEUR reduziert werden.

Schuldenstand - Angaben in TEUR -			
per anno	Anfangsbestand	Tilgungsleistungen	Endbestand
2018	4.866,6	835,6	4.031,0
2019	4.031,0	718,0	3.313,0
2020	3.313,0	606,1	2.706,9
2021	2.706,9	387,9	2.318,9
2022	2.318,9	268,7	2.050,2

Der Landkreis Prignitz konnte von 2017 bis August/September 2022 vom günstigen Zinsniveau profitieren; sogar Zinserträge von 1.096,69 € konnten erwirtschaftet werden. Dies änderte sich mit Anpassung der Zinssteuerungsmechanismen der EZB, so dass in der 2. Jahreshälfte des Haushaltsjahres 2022 Zinsen für Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen i.H.v. 7.702,22 € geleistet werden mussten.

Es zeichnete sich ab, dass die EZB-Zinspolitik Auswirkungen auf den Zinsaufwand zukünftiger Haushaltsjahre haben würde. Aufgrund dessen wurde auf dem Kreistag vom 08.12.2022 (BV/460/2022) der Beschluss über die außerplanmäßige Tilgung der Kreditverbindlichkeiten herbeigeführt. Diese erfolgte zum 31.01.2023/31.03.2023, so dass der Landkreis Prignitz zum 31.03.2023 keine Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen mehr ausweist.

Die Pro-Kopf-Verschuldung betrug im Haushaltsjahr 2002 noch 480,46 €. Zum 31.12.2021 betrug die Pro-Kopf-Verschuldung bei 75.574 Einwohnern zum 31.12.2021 30,68 €. Zum 31.12.2022 konnte die Verschuldung pro Einwohner um 3,79 € auf 26,90 € gesenkt werden (Einwohner 30.11.2022: 76.191).

Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten bestanden zum 31.12.2022 nicht.

8.4.2 Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Die Haushaltswirtschaft ist so zu planen und zu führen, dass die stetige Aufgabenerfüllung unter Beachtung der Generationengerechtigkeit nachhaltig gesichert ist. Der in § 63 Absatz 4 BbgKVerf geforderte Haushaltsausgleich konnte planmäßig für das Jahr 2022 mit einem leicht negativen Gesamtergebnis nicht avisiert, aber mit einem überaus positiven Jahresergebnis 2022 abgeschlossen werden.

Die Zahlungsfähigkeit des Landkreises Prignitz konnte in 2022 jederzeit sichergestellt werden.

Rückschlüsse auf die dauernde Leistungsfähigkeit einer Kommune lassen sich vor allem aus ausgewählten Haushaltskriterien und hierauf bezogenen Kennzahlen ziehen, die auf den genannten allgemeinen Haushaltsgrundsätzen basieren.

Die dauernde Leistungsfähigkeit liegt vor, wenn der materielle Haushaltsausgleich dauerhaft erreicht wird, im Finanzplan die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Höhe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit erreichen und die Zahlungsüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit im Finanzplan zur ordentlichen Tilgung der Kredite ausreichen.

Gemäß Runderlass 1/2013 des Ministeriums des Innern des Landes Brandenburg war der Landkreis Prignitz in 2022 dauernd leistungsfähig.

Der kumulative Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis betrug zum 01.01.2022 auf Grund der Grundstücks- und Gebäudegeschäfte 11.805.157,54 EUR.

Lt. Jahresabschluss 2022 beträgt das außerordentliche Ergebnis 2.734.648,82 EUR, so dass der kumulative Fehlbetrag im außerordentlichen Ergebnis 9.070.508,72 EUR beträgt, der das Gesamtergebnis weiterhin belastet.

Das kumulative Gesamtergebnis stellt sich seit 2015 positiv dar. Da die außerordentlichen Ergebnisse nicht realistisch planbar sind, wird sich das Gesamtergebnis im Finanzplanungszeitraum um das außerordentliche Ergebnis, welches jährlich erzielt wird, verändern.

8.4.3 Saldo aus Investitionstätigkeit 31.12.2022**-553.177,62**

- Angaben in € -

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen:

7.761.931,54

davon:

Investitionszuwendungen vom Land	7.734.831,54
Zweckgebundene Sonderposten	2.368.166,72
Pauschale Sonderposten	3.292.031,81
Sonstige Sonderposten	14.224,42
Erhaltene Anzahlungen auf zweckgebundene Sonderposten	2.316.858,40
Erhaltene Anzahlungen auf pauschale Sonderposten	802.720,14
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
Sonderrücklagen aus investiven Schlüsselzuweisungen	-1.670.019,95
Deponierücklagen aus Abschreibungen	0,00
Sonderposten für zu leistende Investitionszuschüsse an Dritte	610.850,00

Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	27.100,00
Zweckgebundene Sonderposten - Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00
Erhaltene Anzahlungen auf zweckgebundene Sonderposten - Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00
Sonstige Sonderposten	26.300,00
	800,00

Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten

2.649.998,25

Anlagenverkäufe Gewerbepark "Prignitz" in Falkenhagen

Veräußerung von Sachanlagevermögen

3.690,00

Veräußerung von Finanzanlagevermögen

0,00

Sonstige Einzahlungen

0,00

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit:**10.415.619,79***Auszahlungen für Baumaßnahmen*

8.216.728,84

davon:

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	2.587.281,89
Gebäude und Aufbauten	920.270,99
Bauten auf fremden Grund und Boden	38.063,36
Betriebsvorrichtungen	33.310,17
Brücken und Tunnel	574.936,87
Anlagen im Bau	1.020.700,50

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	5.573.516,95
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	148,75
Straßennetze	1.720.038,71
Anlagen im Bau	3.853.329,49
Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	55.930,00
WLAN-Ausbau mit Hotspots (Digitalpakt)	
<i>Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter</i>	<i>756.330,91</i>
geleistete Investitionszuschüsse an Dritte	
<i>Erwerb immaterieller Vermögensgegenstände</i>	<i>228.408,02</i>
<i>Erwerb von Grundstücken</i>	<i>28.269,46</i>
<i>Erwerb von übrigen Sachanlagevermögen</i>	<i>1.739.060,18</i>
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	10.968.797,41
Saldo	-553.177,62

Erläuterungen:

Der Landkreis Prignitz erhielt für das Haushaltsjahr 2022 investive Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2.424.732 € (vgl. Bescheid des Ministeriums der Finanzen und für Europa vom 23.03.2022).

Diese Zuweisung wird i. R. des kommunalen Finanzausgleichs mit den Gemeinden/Landkreisen auf der Grundlage der §§ 6 und 13 Brandenburgischem Finanzausgleichsgesetz vom 29.06.2004 (GVBl. I S. 262), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 17.12.2021 (GVBl. I Nr. 36) berechnet und festgesetzt.

Für eine Straße erhielt der Landkreis Prignitz nachträglich zweckgebundene Fördermittel, die die im Vorfeld mit investiven Schlüsselzuweisungen unteretzten Sonderposten ablösen.

Der negative Saldo aus Investitionstätigkeit ist teilweise darauf zurückzuführen, dass zweckgebundene Fördermittel vom Land erst nach Vorfinanzierung durch den Landkreis Prignitz erfolgen können.

Aus diesem Grund entlasten die vom Bund und Land ausgezahlten Fördermittel nicht immer das Jahr, in welchem diese als Einzahlung aus Investitionstätigkeit in der Finanzrechnung des Landkreises erscheinen.

So wurden über das Kommunalinvestitionsförderungsgesetz 2 (KInvFG 2) für den Erweiterungsbau an der Förderschule Wittenberge folgende zweckgebundene Sonderposten vom Land ausgereicht, die jahresübergreifend wirken.

Jahr	Investitionsvolumen	zweckgebundener SoPo	Zuordnung FöMi Haushaltsjahr
2021	101.118,64	91.006,78	2022
2022	226.270,49	198.078,74	2022
2022	487.880,40	439.092,36	2023
	815.269,53	728.177,88	

Für das Haushaltsjahr 2022 bedeutet dies, dass bei 714.150,89 € vorfinanzierten Haushaltsmitteln und einer Förderquote von 90 % Fördermittel in Höhe von 642.735,80 € als Einzahlung die Finanzrechnung entlasten müssten. Ein Abruf konnte jedoch nur über 289.085,52 € erfolgen.

Die Finanzrechnung wurde demzufolge mit 262.643,50 € (353.650,28 € - 91.006,78 €) belastet.

Auch Fördermittel i.R. des Kreisstraßenausbaus werden nachläufig zu den Investitionsauszahlungen ausgezahlt. Diese entlasten die Finanzrechnung im jeweiligen Jahr. Für 2022 wirken 182.775,02 € entlastend.

Ein weiterer Grund für die Ausweisung eines negativen Investitionssaldos ist, dass investive Schlüsselzuweisungen planmäßig und zur Finanzierung investiver Ermächtigungsübertragungen vorgehalten werden müssen und unterjährige ungeplante jedoch notwendige Investitionen über den Kassenmittelbestand abgedeckt werden.

So wurden die für 2022 angefallenen Investitionskosten von 69.849,16 € für die aktivierungspflichtige Sanierung der Außenanlagen am Gymnasium Pritzwalk zu 20.000 € mittels Zahlungsmittelbestand finanziert.

Gleiches gilt für die Errichtung der Schulcontainer an der G-Schule in Wittenberge, die per Kreistagsbeschluss (BV/215/2020) zu 100 % aus Eigenmitteln (Bankbestand) finanziert werden soll. Dieser Schulcontainer wurde mit Datum vom 01.06.2022 fertig gestellt. Für das Haushaltsjahr 2022 sind Investitionskosten von 157.071,75 € ausgezahlt worden.

8.4.4 Kennzahlen und Kennziffern

1. Vermögensstruktur

	Kennziffer	Jahresabschluss 31.12.2018	Jahresabschluss 31.12.2019	Jahresabschluss 31.12.2020	Jahresabschluss 31.12.2021	Jahresabschluss 31.12.2022
1.1	Anlagevermögensintensität	85,41%	82,84%	79,06%	76,32%	73,37%
1.2	Umlaufvermögensintensität	12,09%	14,75%	18,51%	21,41%	24,26%
1.3	Fremdfinanzierungsquote des Anlagevermögens	2,46%	1,99%	1,28%	1,39%	1,19%
1.4	Eigenfinanzierungsquote	40,17%	42,02%	47,47%	48,42%	50,33%
1.5	Höhe der Fremdfinanzierung des Anlagevermögens pro Einwohner	52,17 €	43,30 €	35,54 €	30,47 €	27,13 €

Erläuterungen und Formeln

zu 1.1 Anlage- und 1.2 Umlaufvermögensintensität

$$\frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{Gesamtvermögen}} \times 100$$

Die Anlage- bzw. Umlaufvermögensintensität weisen den prozentualen Anteil des Anlage- bzw. Umlaufvermögens an dem Gesamtvermögen des Landkreises im jeweiligen Haushaltsjahr aus.

Auch wenn sich das Anlagevermögen 2022 gegenüber 2018 durch Anlagenzu-/abgänge und Abschreibung um 14 Mio. € erhöht hat, haben die Bilanzpositionen Umlaufvermögen und Aktive Rechnungsabgrenzungsposten Einfluss auf diese Quote, weil diese das Gesamtvermögen mit bestimmen. Beim Umlaufvermögen sind in den letzten Jahren Steigerungen zu verzeichnen, die maßgeblich auf einen kontinuierlichen Anstieg des Kassenbestandes zurückzuführen sind. Dies bedeutet, dass das finanzielle Risiko sinkt und die Finanzsituation des Landkreises stabil ist. Die Umlaufvermögensintensität steigt von 12,09 % in 2018 auf 24,26 % in 2022.

zu 1.3 Fremdfinanzierungsquote des Anlagevermögens

$$\frac{\text{Verbindlichkeiten für Investitionen}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

Bei der Fremdfinanzierungsquote werden die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen zu dem Anlagevermögen ins Verhältnis gesetzt. Der kontinuierliche Abbau der Schulden lässt diese Quote von 2,46 % in 2018 auf 1,19 % in 2022 sinken und unterstreicht die derzeit stabile Finanzwirtschaft. Da die Laufzeit der Kredite für Investitionen kürzer ist als der Abschreibungszeitraum der Anlagen sinkt die Fremdfinanzierungsquote im Betrachtungszeitraum.

zu 1.4 Eigenfinanzierungsquote

$$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

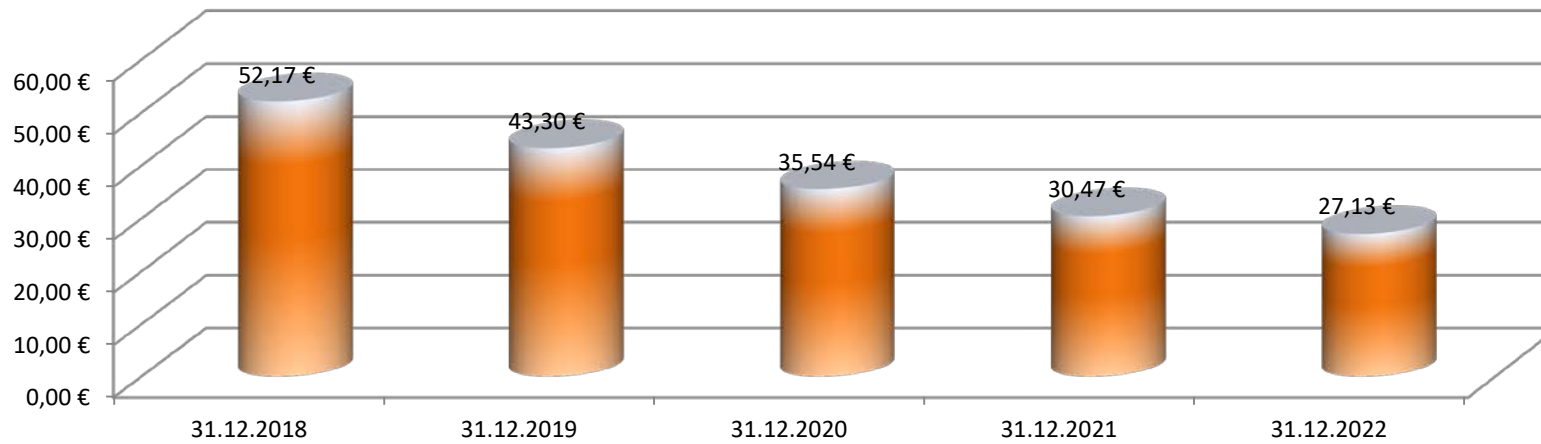
Bei der Eigenfinanzierungsquote werden das Eigenkapital und das Anlagevermögen des Landkreises jährlich ins Verhältnis gesetzt. Hier ist ein Anstieg von 40,17 % auf 50,33 % im Betrachtungszeitraum zu verzeichnen. Ursächlich für diese Steigerung ist der jährliche Anstieg der Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, der wesentlich höher ist als die jährlichen Veränderungen des Anlagevermögens.

zu 1.5 Höhe der Fremdfinanzierung des Anlagevermögens

$\frac{\text{Verbindlichkeiten für Investitionen}}{\text{Einwohner (31.12. d. Vorjahres)}} \times 100$

Durch Tilgungen hat sich der Bestand der Investitionskredite von 4,0 Mio. € in 2018 auf 2,0 Mio. € in 2022 halbiert, so dass die Fremdfinanzierung des Anlagevermögens pro Einwohner in den letzten 5 Jahren um 25,04 € zurückging.

Fremdfinanzierung des Anlagevermögens pro Einwohner



2. Kapitalstruktur

	Kennziffer	Jahresabschluss 31.12.2018	Jahresabschluss 31.12.2019	Jahresabschluss 31.12.2020	Jahresabschluss 31.12.2021	Jahresabschluss 31.12.2022
2.1	Eigenkapitalquote	34,31%	34,81%	37,53%	36,95%	36,93%
2.2	Basis-Reinvermögenquote	18,12%	39,70%	34,93%	25,19%	23,50%
2.3	Sonderrücklagenquote	9,08%	7,65%	6,96%	4,83%	2,58%
2.4	Selbstfinanzierungsgrad	66,81%	69,72%	72,93%	84,57%	84,37%
2.5	Rückstellungsquote	9,84%	12,04%	11,52%	11,75%	12,59%
	darunter					
	Pensionsrückstellungsquote	6,70%	7,13%	5,30%	5,43%	5,42%
	Deponierückstellungsquote	1,28%	3,10%	5,16%	5,00%	4,67%
2.6	Verbindlichkeitenquote	5,75%	4,25%	4,17%	4,47%	4,46%
2.6.1	Höhe der Verbindlichkeiten pro Einwohner	142,54 €	111,89 €	116,16 €	128,78 €	138,71 €
2.6.2	Fremdkapitalquote	2,10%	1,65%	1,28%	1,06%	0,87%
2.6.3	Fremdkapitalquote für Anlagevermögen	2,10%	1,65%	1,28%	1,06%	0,87%

Erläuterungen und Formeln

zu 2.1 Eigenkapitalquote

$$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

Die Eigenkapitalquote gibt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital des Landkreises wieder. Sie ist einer der Indikatoren für das Risiko und die Bonität des Landkreises. Die durchschnittliche Eigenkapitalquote liegt in einer Größenordnung von 36,10 %. Je höher diese Quote desto geringer die Verschuldung. Eine hohe Eigenkapitalquote würde sich jedoch negativ auf die Rentabilität des Eigenkapitals auswirken, wenn es sich beim Landkreis um ein Unternehmen handeln würde, welches Gewinn erwirtschaften muss.

zu 2.2 Basis-Reinvermögenquote

$$\frac{\text{Basis-Reinvermögen}}{\text{Eigenkapital}} \times 100$$

Das Basis-Reinvermögen stellt eine absolute Saldogröße dar. Es ergibt sich erst- und einmalig durch die Gegenüberstellung von Aktiva und Passiva bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz; in den Folgejahren verändert sich diese Größe nicht mehr.

Die Basis-Reinvermögenquote des Landkreis Prignitz verringert sich, weil positive Ergebnisse im ordentlichen Ergebnis das Eigenkapital erhöhen.

zu 2.3 Sonderrücklagenquote

$$\frac{\text{Sonderrücklagen}}{\text{Eigenkapital}} \times 100$$

Die Rücklagenquote weist die Sonderrücklagen im Verhältnis zum Eigenkapital aus. Verringert sich diese Quote liegt es nur zu einem geringen Teil an der Inanspruchnahme dieser Rücklagen. Größtenteils liegt es auch hier an der positiven Entwicklung der Überschussrücklage aus dem ordentlichen Ergebnis, die das Eigenkapital maßgeblich beeinflusst.

2.4 Selbstfinanzierungsgrad

$$\frac{\text{Rücklagen Ergebnishaushalt (Überschüsse)}}{\text{Eigenkapital}} \times 100$$

Der Selbstfinanzierungsgrad spiegelt das Verhältnis von Gewinnrücklagen zum gesamten Eigenkapital wider und gibt das Ausmaß der "Finanzierung aus eigener Kraft" an. Da die Gewinnrücklagen in den letzten 5 Jahren stetig gestiegen sind, hat sich die Quote positiv von 66,8 % auf 84,4 % erhöht.

zu 2.5 Rückstellungsquote / Pensionsrückstellungsquote / Deponierückstellungsquote

$$\frac{\text{Rückstellungen}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

$$\frac{\text{Pensionsrückstellungen/Beihilfen}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

$$\frac{\text{Deponierückstellungen}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

Die Rückstellungsquote ist eine betriebswirtschaftliche Kennzahl, die den Anteil der Rückstellungen am bilanziellen Gesamtkapital (Eigen - und Fremdkapital) angibt. Die höchsten Rückstellungen sind für die Pensionen/Beihilfen und die Deponierekultivierung gebildet worden.

Die Pensionsrückstellungen sind je nach notwendiger Absicherung der Beamten zu bilden. Zu berücksichtigen ist hierbei, dass die anstehenden Zahlungen von Pensionen und Beihilfen durch die Pensionskasse zu tätigen sind und der Landkreis jährliche Beiträge zu leisten hat.

zu 2.6.2 Fremdkapitalquote

$$\frac{\text{Kassenkredit+Kredite für Investitionen}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

Die Fremdkapitalquote bezeichnet den Anteil der Kredite am Gesamtkapital, ausgedrückt in %. Sie lässt eine Aussage über die Verschuldung des Landkreises zu. Mit einer hohen Fremdkapitalquote steigt das Risiko des Unternehmens, da mit steigender Verschuldung sowohl das Risiko einer Zahlungsunfähigkeit als auch einer Überschuldung zunehmen. Im Landkreis Prignitz ist durch die Reduzierung der Kredite jedoch die Quote auf 0,87 % gesunken und zeigt einen positiven Trend.

zu 2.6.3 Fremdkapitalquote für Anlagevermögen

$$\frac{\text{Kredite für Investitionen}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

Diese Quote weist den prozentualen Anteil der Kredite für Investitionen am Gesamtvermögen aus.

Ein Vergleich der beiden Fremdkapitalquoten zeigt, dass auch in 2022 die Quoten wieder gleich sind, da am 31.12.2022 kein Kassenkreditbestand vorhanden war.

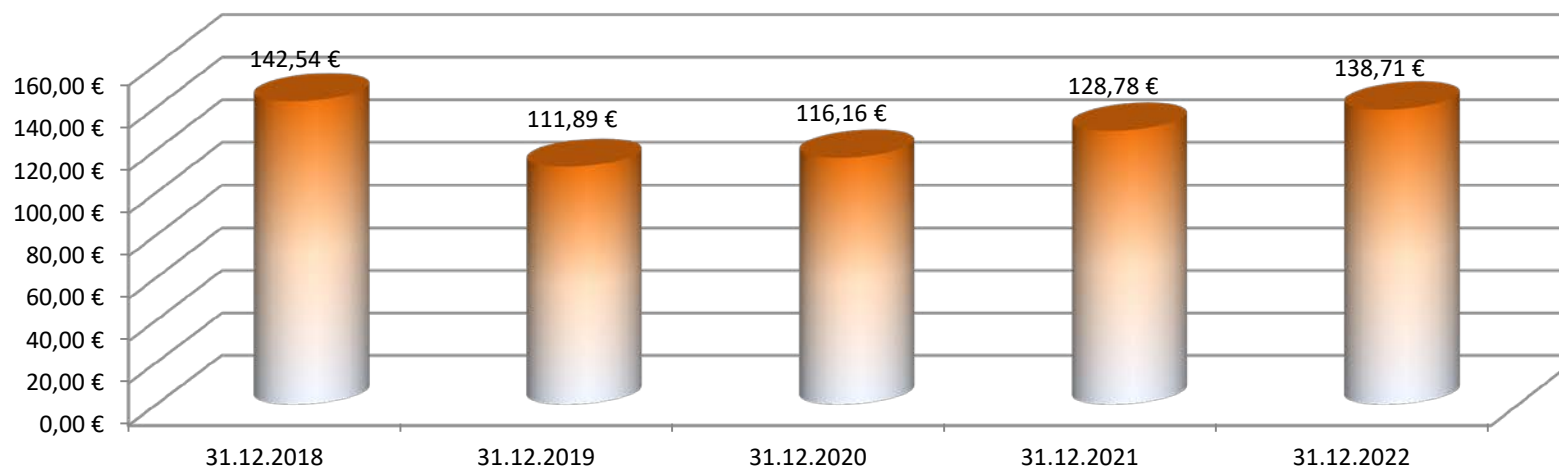
zu 2.6 Verbindlichkeitsquote

$$\frac{\text{Verbindlichkeiten}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$$

Zur Erfüllung seiner Aufgaben hat der Landkreis auch am 31.12.2022 ausgewiesen, dass das Gesamtkapital zu 4,46 % über Verbindlichkeiten finanziert wurde.

Der überwiegende Teil der Verbindlichkeiten besteht aus Fremdkapital (Krediten) oder Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Höhe der Verbindlichkeiten pro Einwohner



3. Finanzlage

	Kennziffer	Jahresabschluss 31.12.2018	Jahresabschluss 31.12.2019	Jahresabschluss 31.12.2020	Jahresabschluss 31.12.2021	Jahresabschluss 31.12.2022
3.1.1	Deckungsgrad I	40,17%	42,02%	47,47%	48,42%	50,33%
3.1.2	Deckungsgrad II	103,10%	105,75%	111,53%	115,26%	118,69%
3.2	Forderungsquote	6,37%	4,80%	3,75%	2,96%	10,23%
3.3	Forderungen je Einwohner	158,13 €	126,31 €	104,45 €	85,32 €	317,76 €

Erläuterungen und Formeln

zu 3.1.1 Deckungsgrad I und 3.1.2 Deckungsgrad II

$$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

Der Deckungsgrad I gibt darüber Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch das Eigenkapital gedeckt ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein (goldene Bilanzregel!) Da zum langfristigen Kapital auch das langfristige Fremdkapital zählt und beim Deckungsgrad I nur das Eigenkapital einbezogen wird, kann der Deckungsgrad I auch unter 100% liegen (Ziel 70 bis 100%). Wird jedoch zum Eigenkapital das langfristige Fremdkapital hinzugegerechnet (Deckungsgrad II), sollte die Kennzahl deutlich über 100% liegen (Ziel 110 bis 150%). Im Landkreis Prignitz kann mit 50,33 % und 118,69 % noch nicht von stabilen Deckungsgraden gesprochen werden.

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Fremdkapital} + \text{Sonderposten}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$$

Je weiter der Deckungsgrad II über 100% liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit eine höhere finanzielle Stabilität des Unternehmens gegeben. Ist das Anlagevermögen z.B. zum Teil kurzfristig finanziert (Anlagendeckungsgrad II unter 100%) könnte der Landkreis bei Fälligkeit kurzfristiger Verbindlichkeiten in Zahlungsschwierigkeiten geraten, da das Umlaufvermögen zur Deckung nicht ausreicht und das Anlagevermögen nicht so schnell veräußerbar ist.

Die Aussagen zu den Kostendeckungsgraden treffen auf eine Kommune nur bedingt zu. Da ein Großteil des Vermögens über Sonderposten finanziert wird, sind diese bei der Berechnung des Kostendeckungsgrades II ebenfalls zu berücksichtigen.

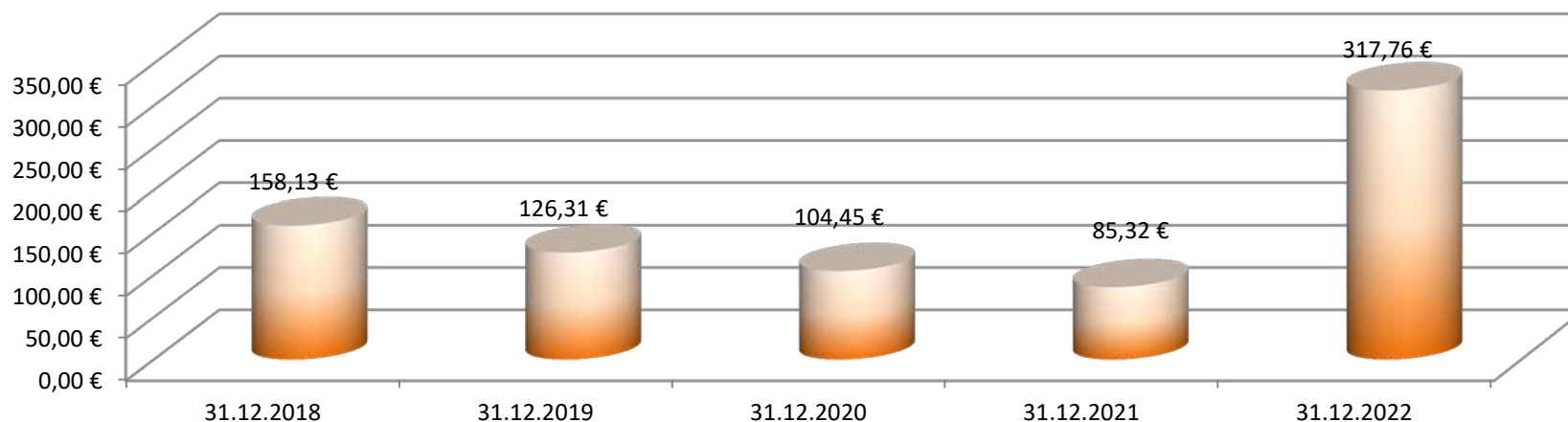
zu 3.2 Forderungsquote und zu 3.3 Forderung je Einwohner

$\frac{\text{Forderungen}}{\text{Gesamtkapital}} \times 100$

 $\frac{\text{Forderungen}}{\text{Einwohner}} \times 100$
 (31.12. d. Vorjahres)

Die Forderungsquote bzw. Forderungsintensität bezeichnet das Verhältnis des Buchwerts der Forderungen zum Gesamtvermögen.

Forderungen je Einwohner



Forderungen	2018	2019	2020	2021	2022
	12.217.343,71 €	9.663.578,44 €	7.954.538,94 €	6.492.645,18 €	24.014.648,99 €

In den letzten 5 Jahren hatte der Landkreis Prignitz durchschnittliche Forderungen in Höhe von 159,39 € je Einwohner. Zur Berechnung der Forderungsquote wird der Bestand an Forderungen zum Stichtag 31.12. herangezogen. Bei dieser stichtagsbezogenen Betrachtung sind nicht nur langfristige schon über Jahre hinweg entstandene Forderungen betrachtet worden, sondern auch Forderungen, deren Fälligkeit noch im alten Haushaltsjahr lag, der Zahlungsmittelfluss allerdings erst im neuen Haushaltsjahr erfolgt. Dazwischen liegen unter Umständen nur 1 oder 2 Wochen bis zum Ausgleich der Forderungen. Diese Quote unterliegt somit jährlichen Schwankungen und kann keine Aussage über die Werthaltigkeit einzelner Forderungen geben. Zum 31.12.2022 wird der Forderungsbestand maßgeblich durch den Breitbandausbau mit kurzfristigen Forderungen gegenüber dem Bund in Höhe von 10,6 Mio. € und dem Land in Höhe von 6,4 Mio. € bestimmt. Etwa 64 % dieser Forderungen sind im März und April 2023 durch Bund und Land ausgeglichen worden.

4. Ertrags- und Aufwandsquoten

	Kennziffer	Jahresabschluss 31.12.2018	Jahresabschluss 31.12.2019	Jahresabschluss 31.12.2020	Jahresabschluss 31.12.2021	Jahresabschluss 31.12.2022
4.1	Sozialtransferleistungsquote	20,81%	19,38%	20,66%	19,03%	16,74%
4.2	Transferaufwandsquote	57,01%	55,72%	58,34%	57,18%	51,68%
4.3	Zuwendungsquote	61,91%	60,75%	62,06%	59,26%	60,67%
4.4	Kostendeckungsgrad öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29,58%	24,27%	26,91%	26,00%	16,88%
4.5	Personalaufwandsquote	19,62%	19,69%	19,15%	18,55%	15,87%
4.6	Abschreibungsintensität	2,91%	2,71%	3,51%	2,86%	2,87%
4.7	Fortbildungsquote	0,62%	0,79%	0,37%	0,59%	0,59%
4.8	Zinslastquote	0,02%	0,03%	0,03%	0,05%	0,06%

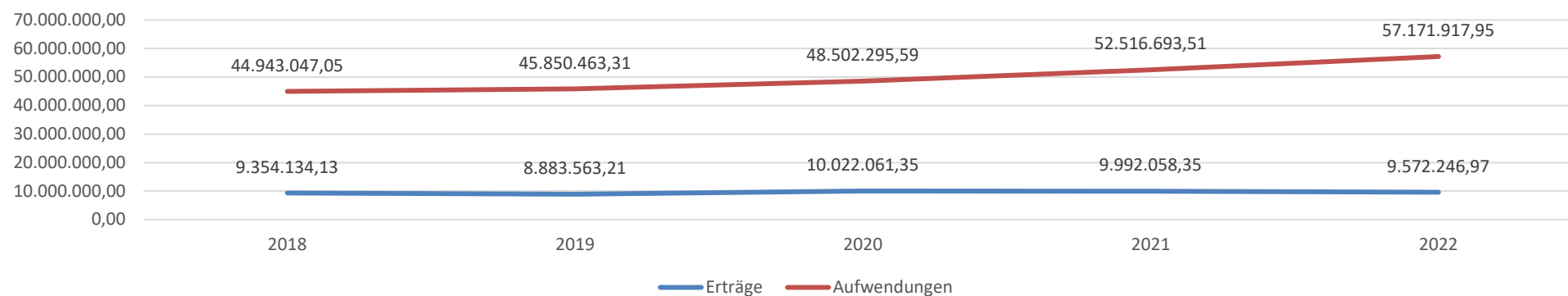
Erläuterungen und Formeln

zu 4.1 Sozialtransferleistungsquote

$$\frac{\text{Sozialtransfererträge}}{\text{Sozialtransferaufwendungen}} \times 100$$

Bei der Sozialtransferleistungsquote werden die Transfererträge und die Leistungsbeteiligung des Bundes bei Leistungen für Kosten der Unterbringung und Heizung zu den Sozialtransferaufwendungen ins Verhältnis gesetzt. Im Betrachtungszeitraum sinkt die Quote, was bedeutet, dass mehr eigene Haushaltsmittel in Anspruch genommen werden müssen und die Haushaltsbelastung steigt.

	2018	2019	2020	2021	2022
Sozialtransfererträge	3.225.542,75	3.251.027,21	1.694.460,53	1.664.457,53	2.218.531,75
Leistungsbeteiligung des Bundes bei Leistungen für KdU	6.128.591,38	5.632.536,00	8.327.600,82	8.327.600,82	7.353.715,22
	9.354.134,13	8.883.563,21	10.022.061,35	9.992.058,35	9.572.246,97
Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (auch	13.886.094,79	13.985.125,38	12.710.629,54	15.790.911,12	19.192.493,22
Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	27.297.492,69	28.857.415,58	7.720.727,14	9.072.716,76	9.057.250,20
Leistungen für Bildung und Teilhabe	41.118,33	50.499,22	83.560,74	110.500,14	146.901,49
Sonstige soziale Leistungen	3.718.341,24	2.957.423,13	27.987.378,17	27.542.565,49	28.775.273,04
	44.943.047,05	45.850.463,31	48.502.295,59	52.516.693,51	57.171.917,95
in Anspruch genommene Haushaltsmittel	35.588.912,92	36.966.900,10	38.480.234,24	42.524.635,16	47.599.670,98



zu 4.2 Transferaufwandsquote

$$\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Aufwand lfd. Verwaltungstätigkeit}} \times 100$$

Mit 51,68 % ist der Transferaufwand maßgeblich am Aufwand der laufenden Verwaltungstätigkeit beteiligt. Diese Quote sagt jedoch nichts über die finanzielle Beteiligung des Landkreises an den Transferaufwendungen aus.

zu 4.3 Zuwendungsquote

$$\frac{\text{Zuwendungen, allgemeine Umlagen}}{\text{Erträge lfd. Verwaltungstätigkeit}} \times 100$$

Die Zuwendungsquote zeigt den Anteil der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen an den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Diese Quote gibt Hinweise darauf, inwieweit eine Kommune von Zuwendungen - Leistungen Dritter - abhängig ist. Diese Abhängigkeit hat sich im Betrachtungszeitraum nur leicht verändert, so dass sich der Landkreis Prignitz im Ø zu 60,9 % über Zuwendungen finanziert.

zu 4.4 Kostendeckungsgrad öffentlich-rechtliche

$$\frac{\text{Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte}}{\text{Personal- und Sachkosten}} \times 100$$

Dieser Kostendeckungsgrad zeigt an wie hoch die Deckung der Personal- und Sachaufwendungen durch die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte des Landkreises ist. Im Landkreis Prignitz ist dieser über den Betrachtungszeitraum so gut wie konstant geblieben (durchschnittlich 24,7 %)

zu 4.5 Personalaufwandsquote

$$\frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Aufwand lfd. Verwaltungstätigkeit}} \times 100$$

Die Personalaufwandsquote zeigt den prozentualen Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen inklusive der Inanspruchnahmen von und zu Rückstellungen wie z. B. Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit an den Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit. Zu beachten ist, dass die Zuschüsse für Personalkosten an die Eigenbetriebe nicht enthalten sind. Beim Landkreis Prignitz ist diese Quote durchschnittlich bei ca. 18,6 %.

zu 4.6 Abschreibungsintensität

$$\frac{\text{Abschreibungsaufwand}}{\text{ordentlicher Aufwand}} \quad \times 100$$

Diese Kennzahl gibt das Verhältnis der Abschreibungen zu den ordentlichen Aufwendungen an. Sie zeigt damit, in welchem Umfang der Haushalt des Landkreises durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. Das Verändern dieser Quote zeigt an, dass der jährliche Erneuerungsgrad schwankt.

zu 4.7 Fortbildungsquote

$$\frac{\text{Aufw. für Aus- und Fortbildung}}{\text{Personalaufwand}} \quad \times 100$$

Die Fortbildungsquote zeigt das Verhältnis zwischen den Aufwendungen für Aus- und Fortbildung zu den Personalaufwendungen des Landkreises an.

zu 4.8 Zinslastquote

$$\frac{\text{Zinsaufwand+ sonstige Finanzaufwendungen}}{\text{ordentlicher Aufwand}} \quad \times 100$$

Die Kennzahl zeigt die anteilmäßige Belastung der Kommune mit Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen an. Damit gibt sie Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung der Kommune durch in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommene Kassenkredite und Investitionskredite. Eine hohe Quote ist ein Indiz für eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Kommune.

Durch den ständigen Abbau der Kredite und den extrem niedrigen Zinsmarktbedingungen ist die Belastung des Haushaltes sehr gering.

5. Forderungsmanagement - Quoten

	Kennziffer	Jahresabschluss 31.12.2018	Jahresabschluss 31.12.2019	Jahresabschluss 31.12.2020	Jahresabschluss 31.12.2021	Jahresabschluss 31.12.2022
5.1	Forderungsquote	6,37%	4,80%	4,30%	2,96%	10,13%
5.2	Wertberichtigungsquote	15,97%	21,19%	21,82%	34,76%	14,73%
Forderungszusammensetzung (ohne Wertberichtigungsanteil)						
5.3	Gebühren	16,17%	20,02%	23,02%	27,82%	9,58%
5.4	Steuern	-	-	-	2,38%	-
5.5	Transferleistungen	45,37%	51,28%	42,33%	52,67%	79,15%
5.6	sonstige öffentlich-rechtl. Forderungen	15,01%	0,39%	4,16%	7,45%	8,67%
5.7	privatrechtliche Forderungen	2,28%	2,52%	3,61%	6,76%	1,61%
5.8	sonstige Vermögensgegenstände	21,17%	25,79%	26,87%	2,91%	0,99%
5.9	Erfolgsquote der Mahnungen	19,94%	19,60%	33,12%	36,72%	29,47%
5.10	Übergabequote Vollstreckung	80,06%	80,40%	66,88%	63,28%	70,53%
5.11	Realisierungsquote der Vollstreckung	39,03%	39,03%	34,90%	33,76%	39,26%

Erläuterungen und Formeln

5.1 Forderungsquote

$$\frac{\text{Forderungen}}{\text{Bilanzsumme}} \quad \times 100$$

Die Forderungsquote bezeichnet das Verhältnis des Forderungsbuchwerts zur Bilanzsumme zum Stichtag 31.12. In der Betrachtungsweise enthalten sind sowohl langfristige, d. h. über Jahre hinweg entstandene Forderungen als auch Forderungen, deren Fälligkeit noch im alten Haushaltsjahr lag, deren Zahlungsmittelfluss erst im neuen Haushaltsjahr erfolgte.

Die Quote unterlag in den Auswertungsjahren nur leichten Schwankungen und stellt sich zum 31.12.2020 sogar rückläufig dar.

5.2 Wertberichtigungsquote

$$\frac{\text{Wertberichtigungen} \square}{\text{Forderungen}} \quad \times 100$$

Die Wertberichtigungsquote zeigt an, welcher Anteil der Forderungen wertberichtigt werden musste. Dabei handelt es sich in der Regel um befristete oder unbefristete Niederschlagungen, die aufgrund der Dienstanweisung Stundung, Niederschlagung und Erlass von Das bedeutet eine Zurückstellung eines fälligen Anspruchs ohne Verzicht auf den Anspruch selbst.

5.3 - 5.8 Forderungszusammensetzung (ohne Wertberichtigungen)

$$\frac{\text{Forderungsart} \square}{\text{Gesamtforderungen}} \quad \times 100$$

Die Zusammensetzung der Forderungen zeigt an, welche Forderungsarten die Forderungshöhe und damit den Zahlungsmittelfluss beeinflussen.

Sie kann ein Indiz für zukünftige Zahlungsausfälle sein. Die Transferleistungen nehmen den größten Anteil an den Forderungen ein. Hierbei handelt es sich in der Regel um Erstattungen durch andere Behörden z.B. Ministerien, ARGE, so dass Forderungsausfälle in der Regel nicht zu erwarten sind.

Jedoch finden sich unter den Transferleistungen auch die Forderungen gegenüber der ARGE aus Erstattungen von Kosten der Unterkunft, deren Beitreibung nicht dem Landkreis Prignitz obliegt. Diese verursachen einen Anteil von ca. 50% der Transferforderungen.

5.9 Erfolgsquote der Mahnungen

$$\frac{\text{nicht an Vollstreckung gegebene Mahnungen}}{\text{Mahnungen Gesamt}} \quad \times 100$$

Die Erfolgsquote der Mahnungen zeigt an, welcher Anteil der Forderungen nach erfolgter Mahnung als erledigt angesehen werden kann. Dies kann durch Zahlungseingang erfolgen, aber auch durch Klärung von Sachverhalten aufgrund der Mahnung.

5.10 Übergabequote der Vollstreckung $\frac{\text{an Vollstreckung gegebene Mahnungen}}{\text{Mahnungen Gesamt}} \times 100$

Die Übergabequote der Vollstreckung zeigt an, welcher Anteil der Mahnungen an die Vollstreckung übergeben werden musste, um die Forderungen im Zuge von Zwangsvollstreckungsmaßnahmen beizutreiben.

5.11 Realisierungsquote der Vollstreckung $\frac{\text{übergebene Forderungen an Vollstreckung}}{\text{realisierte Forderungen durch Vollstreckung}} \times 100$

Die Realisierungsquote der Vollstreckung zeigt an, welcher Anteil der an die Vollstreckung übergebenen Forderungen realisiert werden konnte.

8.5 Vorgänge von Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung

8.5.1 Ausblick

Rechtliche Änderungen, z.B. die Entwicklung der Steuereinnahmen sowie Änderungen von Berechnungsgrundlagen für die Zuweisungen aus dem FAG, können den Kreishaushalt u.a. bzgl. der Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage noch wesentlich beeinflussen.

Im Jahr 2022 konnte eine Erhöhung bei den Steuereinnahmen verzeichnet werden. Dieses positive Ergebnis wurde deutlich von der Preisentwicklung getrieben, die mit Inflationsraten von teilweise deutlich über 10 Prozent ungewöhnlich hoch war. Bezogen auf die Steuereinnahmen insgesamt ist das Ergebnis der Mai-Steuerschätzung 2023 gegenüber der Oktober-Steuerschätzung 2022 zurückgegangen. Dabei sind in der Mai-Steuerschätzung auch die Auswirkungen der Entlastungspakete, die zu hohen Steuermindereinnahmen führen, berücksichtigt. Auf Ebene des Landes Brandenburg ergeben sich aus der Steuerschätzung vom Mai 2023 Steuermindereinnahmen von ca. -6,9 Mio. € für 2023 und -77,3 Mio.€ für das Jahr 2024 gegenüber der Oktober-Steuerschätzung 2022. Die Einnahmen des Landes aus Steuern und Finanzausgleich nach den Vorwegabzügen und der Abrechnung des Steuerverbundes ergeben die Verbundmasse, die die Schlüsselmasse zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen enthält und somit den Kreishaushalt direkt über die Schlüsselzuweisung als auch indirekt über die Schlüsselzuweisung an die Kommunen, da diese Bestandteil der Umlagegrundlage sind, beeinflussen.

Der Landtag Brandenburg hat am 16. Dezember 2022 für die Jahre 2023 und 2024 einen Beschluss über das Vorliegen einer außergewöhnlichen Notsituation gemäß Artikel 103 Absatz 2 Satz 2 der Landesverfassung in Verbindung mit § 18b der Landeshaushaltsordnung gefasst. Zur Finanzierung von Maßnahmen, die der Bewältigung dieser außergewöhnlichen Notsituation dienen, wurde im Haushaltsgesetz 2023/2024 eine Kreditermächtigung in Höhe von insgesamt 2 Milliarden Euro aufgenommen. Die Kreditermächtigung dient der Umsetzung des in der Notlagenenerklärung beschriebenen Brandenburg-Paketes. Den Kommunen werden aus dem Brandenburg-Paket in den Jahren 2023 und 2024 zusätzliche Mittel für die Erfüllung ihrer Aufgaben beziehungsweise für die Wahrnehmung entsprechender kommunaler Aufgaben durch Dritte oder im Wege der Auftragsvergabe an Dritte bereitgestellt. Die RL Brandenburg-Paket - Kommunalteil wurde am 24.05.2023 im Amtsblatt für Brandenburg Nr. 20 veröffentlicht.

Gemäß Nr. 3.1 der RL Brandenburg-Paket – Kommunalteil vom 24.05.2023 werden Billigkeitsleistungen in Form eines anteiligen pauschalen Ausgleichs der kommunalen Ausgaben als allgemeine Deckungsmittel gewährt. In den Nummern 3.2 bis 3.10 werden neun konkrete Maßnahmen benannt, für die anteilige pauschale Ausgleichsleistungen als Festbetrag gewährt werden. Diese betreffen hauptsächlich pauschale Ausgleichsleistungen für erhöhte Energiekosten für kommunale Einrichtungen der Jugendarbeit und Jugendsozialarbeit (Nr. 3.2), Einrichtungen der Hilfen zur Erziehung (Nr. 3.3), kommunale Sportanlagen (Nr. 3.4), kommunale Kindertagesbetreuungseinrichtungen (Nr. 3.5), öffentliche Schulträger (Nr. 3.6), kommunale Verkehrsunternehmen im üÖPNV (Nr. 3.9). Weiterhin werden pauschale Ausgleichsleistungen für gestiegene Sozialausgaben (Nr. 3.7), Investitionen in Transformations- und Klimaschutzmaßnahmen der Kommunen (Nr. 3.8) sowie erhöhte Verwaltungsaufwendungen zur Durchführung der Wohngeldgesetznovelle (Nr. 3.10) gewährt.

Mit Datum vom 26.05.2023 erhielt der Landkreis Prignitz am 06.06.2023 die Festsetzung der Billigkeitsleistungen zur Umsetzung der Maßnahmen des Brandenburg-Paketes zur Unterstützung der kommunalen Bedarfe im Jahr 2023 in Höhe von 4.132.067 €. Davon sind 2.493.426 € an die in der Richtlinie unter Punkt 3.2, 3.3 und 3.5 benannten Träger bzw. an die über einen öffentlichen Dienstleistungsauftrag gebundenen Verkehrsunternehmen im Linienverkehr

des kommunalen ÖPNV unter Beachtung der Verrechnungsregelung der Richtlinie weiterzuleiten.

Des Weiteren wurde am 16.12.2022 das Brandenburgische Finanzausgleichsgesetz (BbgFAG) geändert. Unter anderem wurde der §15a eingefügt, der eine anteilige Weiterleitung der Bundesbeteiligung an den Mehraufwendungen für die Geflüchteten regelt. Von den zur Verfügung stehenden Mitteln in Höhe von 79,7 Mio. € entfallen 3.277.908 € auf den Landkreis Prignitz. Der §18, der das Thema Kreisumlage beinhaltet, wurde dahingehend angepasst, dass die Schlüsselzuweisung Plus der Gemeinden Bestandteil der Umlagegrundlage ist und diese somit erhöht.

Im Rahmen des Konzeptes zur Festbetragsfinanzierung von Katastrophenschutz-Leuchttürmen im Land Brandenburg aus dem Brandenburg-Paket 2023/2024 vom 28.03.2023 erhält der Landkreis Prignitz laut Bescheid vom 22.05.2023 eine Zuwendung in Höhe von 2.080.000 € zur Errichtung von mindestens 16 Katastrophenschutz-Leuchttürmen zum Zweck der Stärkung der Resilienz und Aufrechterhaltung kritischer Infrastrukturen in Krisenlagen durch Notstromerzeugung und dem Angebot eines Mindestmaßes an Versorgung für die Bürgerinnen und Bürger. Die Errichtung von 14 Katastrophenschutz-Leuchttürmen wird durch die Kommunen des Landkreises umgesetzt, deshalb werden 1.820.000 €, verteilt auf zwei Jahre, an die Kommunen weitergeleitet.

Darüber hinaus wurde zur Umsetzung des Brandenburg-Paketes am 30.03.2023 die Verordnung zur Änderung der Landesaufnahmegesetz-Erstattungsverordnung beschlossen. Daraus ergeben sich zusätzliche Mittel zur Schaffung von Unterkunftsplätzen für Geflüchtete, als Energiekostenzuschlag, die Anpassung der Sicherheitspauschale sowie die Aufstockung kommunaler Integrationsangebote. Im Landkreis Prignitz sollen 476 zusätzliche Unterbringungsplätze geschaffen werden, für diese wird eine erhöhte Investitionspauschale von 3.332.000 € gezahlt. Zusätzlich werden zwei Stellen für die Aufgabenwahrnehmung der sozialen Unterstützung durch Migrationssozialarbeit für den Zeitraum 01.01.2023 bis 31.12.2024 erstattet.

-

8.5.2 Weitere erhebliche Risiken

1. ÖPNV

1.1. Vertragscontrolling

Derzeit ist eine juristische Auseinandersetzung zwischen der ARGE prignitzbus und dem Landkreis Prignitz als Risiko zu benennen. Die Forderungen können nicht finanziell beziffert werden, sodass die Auswirkungen auf den Haushalt derzeit nicht darstellbar sind.

1.2 Personalpreisgleitung

Die Forderung des Vertragspartners zu den turnusmäßigen tariflichen Anpassungen des Angebotspreises gemäß des § 7 Abs. 10 ÖDA (öffentlicher Dienstleistungsauftrag), welche bereits im Auftrag des Landkreises juristisch geprüft wurde, konnte nicht einvernehmlich geklärt werden.

Der Vertragspartner behält sich vor, ein Klageverfahren anzustreben. Im ungünstigsten Fall droht die Kündigung des Vertrages und es käme zu einer Notvergabe mit voraussichtlich erheblichen Belastungen für den Landkreis.

1.3 Nahverkehrsplan

Der Landkreis Prignitz als Aufgabenträger für den übrigen ÖPNV hat die Erstellung eines Nahverkehrsplanes des Landkreises für den Gültigkeitszeitraum ab 2024 ausgeschrieben. Ein wesentliches Ziel der Erarbeitung ist die konzeptionelle Neugestaltung eines leistungsfähigen, attraktiven und umweltfreundlichen ÖPNV.

Die IGES Institut GmbH als Berater für Mobilitäts-, Verkehrs- und Infrastrukturstrategien sowie klassischen und innovativen ÖPNV erhielt den Zuschlag. Seit Januar 2021 ist die IGES Institut GmbH mit der Erarbeitung der konzeptionellen Umsetzung der Leistungserbringung beschäftigt.

Ein wesentlicher Schwerpunkt bei der Erstellung des Nahverkehrsplanes ist die Organisation der Durchführung des ÖPNV ab 2026. Die bestehenden Liniengenehmigungen laufen zum 31.07.2026 aus. Bis zu diesem Zeitpunkt erbringt ein privates Verkehrsunternehmen (ARGE prignitzbus) die Verkehrsleistungen im Landkreis Prignitz.

Um die optimale Organisationsstruktur für den Landkreis zu definieren, erfolgte eine Variantenuntersuchung, dessen Ergebnis im Nahverkehrsplan festzuschreiben ist.

Folgende Varianten kamen aus Sicht des Landkreises Prignitz in Betracht:

- o Gründung einer landkreiseigenen Verkehrsgesellschaft
- o Beteiligung an einer bestehenden Verkehrsgesellschaft
- o EU-weite Vergabe (Brutto-/Nettovertrag)

Im Ergebnis der Variantenuntersuchungen, wurde die Beteiligung an einer bestehenden Verkehrsgesellschaft (ORP - Ostprignitz Ruppiner Personennahverkehrsgesellschaft mbH) als Vorzugsvariante definiert. Aktuell (Stand: Januar 2023) wird diese Vorzugsvariante aufgrund

der Komplexität einer juristischen Prüfung unterzogen. Das abschließende Ergebnis steht noch aus.

Sofern nach abschließender juristischer Prüfung der Umsetzung einer Beteiligung an die bestehende „ORP“ nichts entgegensteht, werden spätestens ab 2026 Investitionen in Fahrzeuge und Infrastruktur (Betriebsstätten, Werkstätten etc.) notwendig. Aus derzeitiger Sicht kann von einem Investitionsvolumen von maximal 50 Mio. Euro ausgegangen werden, die über einen Zeitraum von 10 Jahren abzuschreiben sind.

An dieser Stelle ist auf die Schwierigkeiten hinzuweisen, die mit der Umsetzung des Saubere-Fahrzeuge-Beschaffungs-Gesetzes und demzufolge mit der Beschaffung von Fahrzeugen verbunden sind.

Um den rechtlichen Vorgaben (Saubere-Fahrzeuge-Beschaffungs-Gesetz) nachzukommen, muss die ÖPNV-Busflotte in den kommenden Jahren entsprechend den Referenzzeiträumen und Mindestquoten auf emissionsfreie bzw. saubere Antriebe umgestellt werden. Spätestens im Jahr 2026 ist der Nachweis zu erbringen, die Mindestbeschaffungsquote nach dem Gesetz erfüllt zu haben.

Ausgehend von der Busflotte des derzeit vertraglich gebundenen Verkehrsunternehmens mit einer durchschnittlichen Anzahl von 83 Bussen müssten mindestens 65 % der Busflotte zu diesem Zeitpunkt „saubere“ Busse sein. Mindestens die Hälfte dieser Busse müssten emissionsfreie Fahrzeuge sein. Demnach wäre nachzuweisen, dass mindestens 54 „saubere“ Busse zum Einsatz kommen und von den 54 Bussen wiederum 27 Busse emissionsfrei sind.

Des Weiteren ist derzeit nicht abschätzbar, welche der „neuen“ Technologien sich zukünftig durchsetzen wird. Werden es langfristig Elektroantriebe sein, die zum Einsatz kommen oder werden sich andere alternative Antriebe, wie beispielsweise Wasserstoffantriebe oder LPG (Autogas) durchsetzen

Ein weiterer wesentlicher Schwerpunkt ist der Ausbau der hierfür erforderlichen Infrastruktur. Um die „neue“ Technologie optimal bedienen und nutzen zu können, ist zukünftig der Ausbau zu forcieren. Gerade der Landkreis Prignitz als Flächenlandkreis steht in dieser Hinsicht vor einem Problem, dass kurz- bis mittelfristig zu lösen sein wird. Hier stellt sich die Frage, wer die Kosten des Infrastrukturausbaus tragen soll. Es ist anzunehmen, dass es dem öffentlichen Auftraggeber vorbehalten bleibt, die Infrastruktur zu errichten und zu unterhalten. Gleich in wessen Zuständigkeit die Errichtung der Infrastruktur fällt, ist mit immensen Investitionskosten zu rechnen.

2. Mobilitätskonzept (Radverkehr)

Abhängig vom Umfang der Aufgaben und dem Ergebnis der Ausschreibungen sind abweichende Kosten für die Mobilität und zukünftige Klimaschutzkonzepte möglich.

(2024: 400.000 und 2025: 400.000 €)

Das Land Brandenburg arbeitet gerade an der Neukonzeption der Radverkehrsstrategie 2030. Mit dieser Strategie will das Land Brandenburg u. a. erreichen, dass alle Landkreise und kreisfreien Städte qualifizierte Radverkehrskonzepte oder Mobilitätskonzepte mit umfassender Berücksichtigung des Radverkehrs haben. Laut Einschätzung des Tourismusverbandes Prignitz kann mit mindestens 100.000 € nur für touristische Radwege gerechnet werden.

Hinzu kommt die während der KAG-Sitzung am 12.12.2022 diskutierte bzw. gewünschte Untersuchung der Alltagsradwege, womit sich diese Summe entsprechend erhöhen wird.

3. Siedlungsabfalldeponie Perleberg/Spiegelhagen

Unter Beachtung der Generationengerechtigkeit wurden Rückstellungen gebildet, die möglichen Risiken in den Folgejahren entgegenwirken werden. So wurde für die Siedlungsabfalldeponie Perleberg/Spiegelhagen, die sich auf mehreren Flurstücken in den Gemarkungen Perleberg und Spiegelhagen (Eigentum des Landkreis Prignitz) befindet, eine Rückstellung zur Rekultivierung in Höhe von 10 Mio.€ gebildet. Gemäß der „Abfall- und Bodenschutz-Zuständigkeitsverordnung“ (AbfBodZV) ist das Landesamt für Umwelt (LfU) die für die Stilllegung der Deponie Perleberg/Spiegelhagen sowie für den Erlass von Anordnungen zur Sicherung und Rekultivierung zuständige Behörde. Aufgrund der Lage, der Größe und ihres Abfallspektrums gehört die Deponie Perleberg/Spiegelhagen zu den Deponien mit einem erheblichen Gefährdungspotential. Derzeit ist die Deponie im Sinne des § 40 Kreislaufwirtschaftsgesetz mit einer temporären Abdeckung versehen. Jedoch ist aus Sicht der zuständigen Behörde (LfU) die Sicherung der Deponie mit einer endgültigen Oberflächenabdichtung erforderlich. Diese Deponie ist keine Einrichtung des öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers und kann nicht über die Abfallgebühren refinanziert werden.

Mit der Oberflächenabdichtung der SAD Perleberg/Spiegelhagen konnte auch in 2022 aufgrund des fehlenden Personals noch nicht begonnen werden. Mit der Einstellung eines qualifizierten Mitarbeiters in 2023 kann die Rekultivierung der Siedlungsabfalldeponie beginnen und in den Folgejahren zum Abschluss gebracht werden. Sollte der Rückstellungsbestand für die Rekultivierungsmaßnahmen in Gänze nicht ausreichen, würde die Zuführung die Ergebnisrechnung in dem Jahr des Bekanntwerdens wieder belasten und somit ein Risiko darstellen. Ansonsten bewirken die jährlichen Inanspruchnahmen in Höhe der tatsächlichen Aufwendungen für die Rekultivierung, dass die Ergebnisrechnung nicht belastet wird.

4. Afrikanische Schweinepest

Die Kosten sind abhängig von der Entwicklung der ASP-Situation, insbesondere vom Auftreten von positiven Befunden im Landkreis, aber auch von weiteren Befunden im Nachbarlandkreis Ludwigslust-Parchim. Die Aufhebung der Maßnahmen wie z.B. Zaunbau und -kontrolle, Fallwildsuche, Beprobung, intensive Entnahme von Schwarzwild kann frühestens 1 Jahr nach Feststellung des letzten positiven Befundes bei der EU-Kommission beantragt werden.

5. Verstöße gegen den Tierschutz

In den letzten Jahren wurden vermehrt Verstöße gegen tierschutzrechtliche Vorschriften in Tierhaltungen, sowohl in Nutztierhaltungen als auch in Heimtierhaltungen, festgestellt. Diese erforderten letztendlich eine Auflösung der Tierhaltung und Unterbringung der Tiere durch den Landkreis als zuständige Behörde. Außerdem kommt es immer häufiger zu Fällen, in denen die Tierhalter verstarben, ins Krankenhaus oder dauerhaft in eine Pflegeeinrichtung müssen, die Tiere zurückbleiben und keine Angehörigen bekannt sind. Auch in diesen Fällen, in denen Tierhalter nicht bzw. nicht mehr in der Lage sind, ihre Tiere zu versorgen, ist der Landkreis für die Unterbringung zuständig. Es ist nicht abschätzbar, wie viele solcher Fälle auftreten werden und um welche Tierbestände es sich handeln wird.

6. Tierkörperbeseitigung

Die Planung konnte nur unter der Voraussetzung erfolgen, dass die Rechtslage zur Tierkörperbeseitigung unverändert bleibt, d.h. das Land Brandenburg trägt weiterhin 20 Prozent der Kosten der Entsorgung. Sollte dies nicht der Fall sein, ist von einer Verdoppelung der Kosten für den Landkreis auszugehen.

7. Fleischbeschau „VION“ – Schachthof Quitzow

Die Planung für den Doppelhaushalt 2024/2025 erfolgte unter der Annahme, dass die Auslastung des Schlachtbetriebes gegeben ist und das sich im Bau befindliche Kühlhaus in Betrieb genommen wird.

8. Umsetzung § 2b UStG ab 01.01.2025

Die Sichtung aller Leistungen und Verträge der Kreisverwaltung und seiner Eigenbetriebe hinsichtlich der Steuerrelevanz ab dem 01.01.2025 ist abgeschlossen. Die notwendigen Steuerkonten sind eingerichtet.

Eventuelle Vorsteuerkonten sind für die zu definierenden Umsätze nachträglich einzurichten. Wie hoch die Steuerbelastungen und eventuelle Entlastungen durch die Vorsteuererstattung ab 2025 dann werden, lässt sich derzeit nicht abschätzen.

9. Weitere Breitbandumsetzung - „dunkelgraue Flecken“

Für das „dunkelgraue Flecken“ Programm werden nach heutigem Kenntnisstand 231.000.000,00 € Kosten erwartet (ca. 21.000 förderfähige Haushalte; ca. 11.000,00 € pro Haushalt). Diese sind ab etwa 2025 zu erwarten.

Planungsvorschlag:

2025	50 Mio. €
2026	75 Mio. €
2027	75 Mio. €
2028	31 Mio. €

Die Richtlinie ist noch nicht veröffentlicht. Eine Abschätzung der Förderquoten ist nur aus der Erfahrung möglich. Bei einer typischen Aufteilung wären das 10 % Eigenanteil (23,1 Mio. €) 60 % Bundesanteil (138,6 Mio. €) und 30% Landesanteil (69,3 Mio. €). Auch eine Verringerung der Kosten ist möglich. Es kann derzeit nicht abgeschätzt werden inwieweit die Unternehmen einen Eigenausbau anstreben. Das wird das Markterkundungsverfahren im Rahmen der Beratungsleistung zeigen.

10. Soziale Leistungssteigerungen sind schwer zu prognostizieren

Für die aktuelle Haushaltsplanung sind zusätzlich folgende Risiken, die in der Planungsperiode auftreten, aber noch nicht finanziell eingeplant werden konnten, zu berücksichtigen:

- Allgemeines Risiko einer weiterhin hohen bis sehr hohen Inflationsrate für Energie und Lebenshaltung

Dieses Risiko wurde mit einer gewissen Preissteigerung eingeplant, kann aber nicht vollumfänglich prognostiziert werden

- Einführung einer Kindergrundsicherung in 2025

Zu diesem Punkt gibt es aktuell keine konkreten Anhaltspunkte für eine mögliche Ausgestaltung. Es ist offen wie diese Grundsicherung gestaltet werden soll, ob es nur für bestimmte Personengruppen oder alle Kinder gilt und ob eine Sach- oder Geldleistungen gezahlt werden. Sollte es nur bestimmte Personengruppen betreffen, führt dies zu erhöhten Kosten beispielsweise im Bereich Grundsicherung und Jobcenterleistungen

- Zusammenlegung der Eingliederungshilfe in den Bereich Jugendhilfe in 2028

Zu diesem Punkt gibt es nur grobe Annahmen, wie das Vorhaben der Zusammenlegung geplant ist. Eine Bezifferung der anfallenden Kosten ist noch nicht möglich.

11. Entwicklung der Steuereinnahmen im Land Brandenburg

Die Steuerschätzung vom November 2022, die Umlagegrundlage 2023 vom 22.03.2023 sowie eine Hinzurechnung von 3,07 Prozent (durchschnittliche Abweichung der letzten 6 Jahre) wurden in der Planung berücksichtigt.

Rechtliche Änderungen, z.B. die Entwicklung der Steuereinnahmen sowie Änderungen von Berechnungsgrundlagen für die Zuweisungen aus dem FAG, können den Kreishaushalt u.a. bzgl. der Schlüsselzuweisungen und der Kreisumlage noch wesentlich beeinflussen.

Die Kernelemente des kommunalen Finanzausgleichs werden mindestens in einem 3-jährigen Turnus überprüft. Die turnusmäßige Überprüfungspflicht nach BbgFAG – aktuell zum Ausgleichsjahr 2025 - bezieht sich auf die Verbundquote, die Quoten der Teilschlüsselmassen und die Hauptansatzstaffel. Im Jahr 2019 wurde die Begutachtung zu diesem Zweck in Auftrag gegeben und liegt seit März 2021 vor. Das Gutachten stützt sich vorrangig auf Daten der Jahre 2016-2019. Das Eintreten und die Auswirkungen der Pandemie waren nicht absehbar. Der Gutachter schlägt vor, die Verbundquote um 1,19% abzusenken und dem kommunalen Finanzausgleich kumulativ 488 Mio. € zu entziehen.

Am 16.06.2022 gab es eine Verständigung zum kommunalen Finanzausgleich bis 2026 zwischen Land und kommunaler Ebene – die Verbundquote von 22,43% bleibt bis einschließlich 2026 unverändert und der Vorwegabzug von der Verbundmasse wird in 2025 und 2026 um 25 Mio. € reduziert. Die investive Schlüsselzuweisung nach § 13 BbgFAG wird für die Ausgleichsjahre 2025 und 2026 um 25 Mio. € aus der Reduzierung des Vorwegabzuges erhöht. Die Revision der Auftragskostenpauschale nach § 24 BbgFAG ist bis Ende 2026 ausgesetzt und auf die Umsetzung der Empfehlung aus dem Gutachten zur horizontalen Überprüfung wird verzichtet. Für eine Anpassung der Hauptansatzstaffel wurde grundsätzlich kein Bedarf festgestellt.

12. Gesetz zur Stärkung von Wachstumschancen, Investitionen und Innovationen sowie Steuervereinfachung und Steuerfairness (Wachstumschancengesetz)

Mit den Rundschreiben Nr. 604/2023 vom 17.07.2023 und Nr. 636/2023 vom 26.07.2023

informierte der Landkreistag Brandenburg die Landkreise über einen Referentenentwurf eines Gesetzes zur Stärkung von Wachstumschancen, Investitionen und Innovation sowie Steuervereinfachung und Steuerfairness (Wachstumschancengesetz). Dieser Entwurf sieht Maßnahmen zur Verbesserung der Bedingungen für die Wirtschaft vor und ist in der vollen Jahreswirkung für die Kommunen mit Mindereinnahmen von ca. 1,931 Mrd. Euro p.a. verbunden. Der Gesetzentwurf sieht vor, dass die kommunale Ebene die Hauptlast bei den Steuerausfällen tragen soll. Die – im Falle der Umsetzung des Gesetzesentwurfs – zu erwartenden Defizite werden einen verheerenden Einschnitt bei den kommunalen Investitionen bedeuten. Die Auswirkungen für den Kreishaushalt sind zum aktuellen Zeitpunkt nicht einschätzbar.

9 Anhang

9. Anhang

9.1 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und die angesetzten Nutzungsdauern

Grundlagen:

- Bewertungsleitfaden des Landes Brandenburg vom 23. September 2009
- Dienstanweisung zur Durchführung des Haushaltes sowie zur Durchführung des haushalts- und kassenmäßigen Abschlusses für die Verwaltung des Landkreises Prignitz und für die Eigenbetriebe ISP, KSM und Rettungsdienst/Teil II Anlagenbuchhaltung in der jeweils gültigen Fassung
- Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV)
- Grundsatzpapiere des Landkreises Prignitz zu Bewertungen

Die Bewertung des Anlagevermögens ist grundsätzlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten im Einzelbewertungsverfahren erfolgt. In Ausnahmefällen wurde auch die Bewertung als Ausstattungsgesamtheit zugelassen.

Grundsätzlich wurde von der Normativen Nutzungsdauer der Brandenburgischen Abschreibungstabelle ausgegangen. Ausnahmen und deren Begründungen sind in den einzelnen Grundsatzpapieren geregelt.

9.2 Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen sowie außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründungen sowie deren Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Landkreises Prignitz

In Einzelfällen wurden Normative Nutzungsdauern aus

- dem AfA-Lexikon Stollfuß bzw.
- der AfA-Tabelle der Stadt Coesfeld
- der Abschreibungstabelle Thüringen oder
- anhand der Gültigkeit des Wirtschaftsgutes (z. B. bei Lizenzen) angenommen.

9.3 Fälle, bei denen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird

Abweichend von der linearen Abschreibung erfolgte die Bewertung des Baumbestandes an Kreisstraßen und der Bestände des Medienzentrums nach dem Festwertverfahren.

9.4 Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind

Grundsätzlich besteht die Pflicht, dass das Landesamt für Umwelt als Genehmigungs- bzw. Überwachungsbehörde für Abfallentsorgungsanlagen bestimmter Arten die Hinterlegung einer Sicherheitsleistung anordnen soll (§ 12 Abs. 1 bzw. § 17 Abs. 4a des Bundes-Immissionsschutzgesetzes (BImSchG)).

Am 15.02.2021 ist der Landkreis Prignitz der Aufforderung des Landesamtes für Umwelt (Schreiben vom 15. Januar 2021) gefolgt und hat Einstandsverpflichtungserklärungen für folgende Sicherheitsleistungen bezüglich der Entsorgung der Abfalllager unterzeichnet:

- Kleinannahmestelle in Perleberg (Quitzwow), Zum Gewerbepark i.H.v. 11.540,00 €
- Abfallumladestation in Wittenberge, Wahrenberger Straße 1 i.H.v. 4.462,50 €
- Kleinannahmestelle in Wittenberge, Wahrenberger Straße 1 i.H.v. 19.697,83 €

- Die Kleinannahmestelle in Perleberg, Wilsnacker Straße 48 wurde am 15.03.2021 (Umzug nach Quitzwow) geschlossen. Nach Betriebseinstellung des alten Standortes in Perleberg erlischt diese Verpflichtungserklärung.

Darüber hinaus ist der Landkreis Prignitz im Haushaltsjahr 2022 keine Bürgschaften für Kredite eingegangen.

9.5 Gesamtbetrag, der nicht in der Bilanz ausgewiesenen Pensionsverpflichtungen

Der Landkreis Prignitz hat sämtliche zum Bilanzstichtag bestehenden unmittelbaren Pensionsverpflichtungen bilanziert. Für mittelbare Verpflichtungen aus der Zusatzversorgung besteht ein Passivierungsverbot. Jedoch ist der Gesamtbetrag der auf den Landkreis Prignitz entfallenden anteiligen Unterdeckung abzubilden. Der Kommunale Versorgungsverband Brandenburg – Zusatzversorgungskasse (KVBbg – ZVK) hat für die Berechnung den Gesamtbestand der Pensionsverpflichtungen der KVBbg – ZVK am Bilanzstichtag zugrunde gelegt. Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 ergibt sich der im Anhang auszuweisende Gesamtbetrag der in der Bilanz nicht ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung unter Berücksichtigung des Vermögens der KVBbg – ZVK wie folgt:

(Rechnerische) Unterdeckung der KVBbg – ZVK zum 31.12.2021	304.000.000 €
Maßgeblicher Anteilssatz für den Landkreis Prignitz	0,55863%

Auszuweisender Gesamtbetrag für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung für den Landkreis Prignitz	1.698.235 €
---	--------------------

Mittelbare Pensionsverpflichtungen entstehen wie auch die unmittelbaren Pensionsverpflichtungen für Beamte.

9.6 Erläuterungen zum Vergleich der Ergebnisrechnung zum Vorjahr

Angaben in TEUR	2022	2021	Veränderung Ergebnis
	Ergebnis	Ergebnis	
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	217.934,0	188.285,8	29.648,2
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	213.570,1	178.592,6	34.977,5
<i>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	<i>4.363,9</i>	<i>9.693,2</i>	<i>-5.329,3</i>
<i>Finanzergebnis</i>	<i>378,7</i>	<i>653,8</i>	<i>-275,1</i>
Ordentliches Ergebnis	4.742,6	10.347,0	-5.604,4
Außerordentliches Ergebnis	2.734,6	-1,7	2.736,3
Gesamtüberschuss/-fehlbetrag	7.477,2	10.345,3	-2.868,1

Im Haushaltsjahr 2022 hat der Landkreis Prignitz einen Gesamtüberschuss von 7.477,2 TEUR erwirtschaftet. Dieser setzt sich aus einem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 4.742,6 TEUR und einem Überschuss in Höhe von 2.734,6 TEUR im außerordentlichen Ergebnis zusammen.

Insgesamt ergaben sich gegenüber dem Vorjahr um 29.648,2 TEUR gestiegene Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit.

Erträge des ordentlichen Ergebnisses

Positionen der Ergebnisrechnung

**Abweichung
zum Vorjahr**

Steuern und ähnliche Abgaben

-136.223,00 €

davon

Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen - Sonderbedarfsergänzungszuweisung nach § 15 FAG

-100.100,00 €

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

20.643.134,25 €

davon

Schlüsselzuweisungen vom Land

1.138.194,00 €

Erläuterung:

Erhöhung der Finanzausgleichsmasse nach § 1 (4)BbgFAG um 173,4 Mio. € sowie Erhöhung des Grundbetrages der Schlüsselzuweisungen für die Landkreise von 760,31 € auf 798,19 €

Kindertagesbetreuung in Zuständigkeit des LK - Zuweisungen und Zuschüsse vom Land

613.447,89 €

Erläuterung:

ungeplant:

+188.800 EUR Kostenerstattung Covid-Testung (analog in Aufwandskonten 53120.40010 und 43180.40019)

+596.600 EUR Richtlinie verlängerte Betreuungszeiten (analog in Aufwandskonten 46400.71200 und 46400.71800)

+386.000 EUR mehr beim KitaG-Landeszuschuss, da Erhöhung des Grundzuschusses um 10% anstelle der geplanten 5%

ÖPNV - Zuweisungen und Zuschüsse vom Land 860.301,15 €

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Zuweisungen und Zuschüsse für Breitbandausbau

vom Bund 10.291.958,84 €

vom Land 6.569.526,10 €

Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen - Kreisumlage 1.991.429,53 €

Erläuterung:

höhere Umlagegrundlage

Kreisumlagegebesatz

2019: 89.372.311 EUR

42,5 v. H.

2020: 92.318.903 EUR

42,2 v. H.

2021: 95.595.848 EUR

42,2 v. H.

2022: 100.314.880 EUR

42,2 v. H.

sonstige Transfererträge

552.690,32 €

davon

Hilfen für Asylbewerber - Kostenbeiträge und Aufwandsersatz, Kostenersatz (Erstattung Jobcenter - Rechtskreiswechsler - Aussiedler) - Ukraine

508.122,85 €

Erläuterung:

ungeplante Erträge aufgrund von Ukraine-Flüchtlingen Die Flüchtlinge wohnen weiter in Landkreis-Wohnungen, obwohl sie ausziehen müssten, sobald sie beim Jobcenter gemeldet sind. Daher erstattet das Jobcenter die Mieten an den Landkreis.

öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

-591.944,85 €

davon

Bau und Grundstücksordnung - Verwaltungsgebühren/Bauanträge

-472.923,38 €

privatrechtliche Leistungsentgelte

-9.791,56 €

Kostenerstattungen und Kostenumlagen**5.177.913,54 €***davon*

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - außerh.v. Einricht. - Kostenerstattung vom Bund - Leistungen der Grundsicherung nach dem SGB XII 506.585,92 €

Erläuterung:

Erstattung GruSi zu 100% --> gestiegene Aufwendungen (Steigerung dennoch geringer als geplant)

Katastrophenschutz - Corona - Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - Impfzentrum -2.107.818,52 €

Katastrophe - Veterinär - Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land 3.051.516,32 €

Erläuterung:

Afrikanische Schweinepest

Hilfen für Asylbewerber - Erstattungen vom Land - Investitionspauschale gem. §14 Abs.6 LAufnG 1.077.375,06 €

Erläuterung:

Investpauschale zur Herrichtung von Asylwohnungen --> Anstieg vor allem durch ungeplante Ukraine-Flüchtlinge

Hilfen für Asylbewerber - Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - Ukraine 1.231.109,26 €

Erläuterung:

Sonderabschlag für Ukraine Flüchtlinge --> Rückzahlung in 2023 (Rückstellungen)

Hilfen für Asylbewerber - Erstattung der Jahrespauschale vom Land §14 Abs.2 LAufnG 1.360.964,89 €

Erläuterung:

Steigerung vor allem durch ungeplante Ukraine-Flüchtlinge (siehe Quartal III + IV)

Hilfen für Asylbewerber - Erstattungen vom Land - Gesundheitsleistungen, Bildungspaket und sonstige Leistungen §15 Abs.1-4 LaufnG 527.500,00 €

Erläuterung:

Steigerung vor allem durch ungeplante Ukraine-Flüchtlinge (siehe Quartal III + IV)

sonstige ordentliche Erträge**4.012.387,10 €***davon*

Bußgelder 749.541,87 €

Erläuterung:

Neuanschaffung eines mobilen Blitzers und der neue Bußgeldkatalog, der ab 01. November 2021 in Kraft trat, bewirken diesen Anstieg.

Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - außerhalb von Einrichtungen - Kostenerstattung vom Bund - Leistungen der Grundsicherung nach dem SGB XII - periodenfremd -1.782.444,91 €

Erläuterung:

Mittelabforderung IV. Quartal 2020 (1.178.490,18€, HH-Jahr 2020 war bereits geschlossen) + Nachmeldung für 2020 (603.954,73€)

Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. §78 Abs. 2 Nr. 2 SGB IX- Periodenfremde ordentliche Erträge - Erstattungen vom Land 4.165.455,95 €

Erläuterung:

Endabrechnung SGB IX für 2021 --> Nach- und Rückzahlungen bisher immer auf den Ursprungskonten gebucht, seit 2022 periodenfremd (Nachzahlungen auf 45920.00140, Rückzahlungen auf 54930.40130)

Aufwendungen des ordentlichen Ergebnisses

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stiegen im Vergleich zum Vorjahr um 34.977,5 TEUR. Diese Entwicklung hat folgende Ursachen:

Positionen der Ergebnisrechnung	Abweichung zum Vorjahr
Personalaufwendungen	773.676,92 €
Versorgungsaufwendungen	111.632,65 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.640.141,40 €
<i>davon</i>	
Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - Breitbandausbau	16.309.906,50 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Aufwendungen für kurzfristig genutzte Vermögenswerte	2.909.010,32 €
<u>Erläuterung:</u> Afrikanische Schweinepest	
Abschreibungen	1.023.633,09 €

Transferaufwendungen**8.242.527,39 €***davon*

Kindertagesbetreuung in Zuständigkeit des LK -
Zuschüsse an kommunale Träger - Personalkostenförderung 447.813,20 €

Erläuterung:

ungeplante Mehrausgaben aufgrund Richtlinie verlängerte Betreuungszeiten in Höhe von 337.800

ÖPNV - Zuweisungen und Zuschüsse an private Unternehmen 760.182,96 €

Kindertagesbetreuung in Zuständigkeit des LK -
Zuschüsse an übrige Bereiche - Personalkostenförderung 544.408,67 €

Erläuterung:

ungeplant: 259.000 EUR Richtlinie verlängerte Betreuungszeiten (analog Ertragskonto 46400.17100)
mehr: 333.500 EUR Personalkostenförderung durch +2,8% mehr Kinder und +1,6% höhere Erzieherentgelte als geplant (Personalschlüsselverbesserung Krippe 1:5 auf 1:4,65 ab 01.08.2022)

Hilfen für Asylbewerber - Leistungen nach dem AsylbLG – Laufende Leistungen – Hilfe für Asylbewerber und Aussiedler nach § 3 AsylbLG – Ukraine 994.924,76 €

Erläuterung:

ungeplante Aufwendungen für Ukraine-Flüchtlinge

Hilfen für Asylbewerber - Grundleistungen - Leistungen nach AsylbLG - Ausstattung und Unterhaltung von Unterkünften - Hilfe für Asylbewerber und Aussiedler gem. § 3 AsylbLG – Ukraine 1.409.455,68 €

Erläuterung:

ungeplante Aufwendungen aufgrund von Ukraine-Flüchtlingen

Eingliederungshilfe - soziale Teilhabe §102 Abs.1 Nr.4 SGB IX - Assistenzleistung §113 Abs.2 Nr.2 SGB IX i.V.m. §78 Abs.2 Nr.2 SGB IX - besondere Wohnform 749.180,22 €

Erläuterung:

Höhere Aufwendungen durch Fallzahl- und Kostensteigerungen (CJD hat 2022 erneut neu verhandelt).

Vollstationäre Dauerpflegevollstationäre Dauer-
pflege - Leistungen der Sozialhilfe an natürliche
Personen in Einrichtungen des Kreises -974.879,10 €

Erläuterung:

Seit dem 01.01.2022 wird zur Begrenzung der Eigenanteile ein prozentualer Leistungszuschlag von der Pflegekasse gezahlt (Pflegerreform). Dieser bezieht sich nur auf die pflegebedingten Aufwendungen (Pflegekosten + Azubi) und ist nach der Dauer des Heimaufenthaltes gestaffelt. Infolgedessen haben sich die Kosten für einige Sozialhilfeempfänger deutlich reduziert, zum Teil war auch gar keine Sozialhilfe mehr erforderlich.

Heimerziehung, Sonstige betreute Wohnform -
Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen 524.541,74 €

Erläuterung:

Mehr Fälle und höhere Tagessätze als in der Planung angenommen

Eingliederungshilfe - Leistungen zur Beschäftigung
im Arbeitsbereich anerkannter Werkstätten - Teil-
habe am Arbeitsleben §102 Abs.1 Nr.2 SGB IX 398.425,54 €

Erläuterung:

Die Lebenshilfe hatte neu verhandelt, 4% Fallkostensteigerung wie geplant. Die außerdem geplante Fallzahlsteigerung ist aufgrund ausgeschöpfter Kapazitäten nicht eingetreten.

Allgemeine Zuweisungen an Gemeinden/GV 1.326.234,00 €

sonstige ordentliche Aufwendungen 6.185.852,71 €

davon

Eingliederungshilfe - Assistenzleistung nach § 113
Abs. 2 Nr. 2 SGB IX i.V.m. §78 Abs. 2 Nr. 2 SGB
IX-Periodenfremde ordentliche Aufwendungen-Er-
stattungen an das Land 3.739.485,85 €

Erläuterung:

Endabrechnung SGB IX für 2021 --> Nach- und Rückzahlungen bisher immer auf den Ursprungskonten gebucht, seit 2022 periodenfremd (Nachzahlungen auf 45920.00140, Rückzahlungen auf 54930.40130)

Zuführungen zu/Inanspruchnahme von sonstigen
Rückstellungen 1.100.000,00 €

Erläuterung:

Rückstellung zur Rückzahlung des Sonderabschlags Ukraine (siehe USK 44810.00048)

Zuführung zu Rückstellungen aus Kostenüber- und
-unterdeckung Deponie 1.083.576,12 €

Zinsen und sonstige Finanzerträge	-237.355,25 €
--	----------------------

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37.812,31 €
---	--------------------

Periodenfremde Erträge und Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen sind dem Geschäftsjahr der wirtschaftlichen Verursachung zuzurechnen, unabhängig vom Zeitpunkt der Zahlung. Liegen der Ertrag bzw. der Aufwand vor dem laufenden Jahr und der Jahresabschluss des Vorjahres ist bereits festgestellt, dann handelt es sich um ein periodenfremdes Ereignis und ist abzugrenzen.

Der Landkreis Prignitz hat im Haushaltsjahr 2022 periodenfremde ordentliche Erträge in Höhe von 5.079,7 TEUR sowie periodenfremde ordentliche Aufwendungen in Höhe von 4.370,9 TEUR verbucht. Bei diese Erträgen und Aufwendungen handelt es sich hauptsächlich um Abrechnungen des Vorjahres im Bereich Soziales.

Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ist in 2022 gegenüber 2021 um 275,1 TEUR gesunken.

Ordentliches Ergebnis

Das erwirtschaftete ordentliche Ergebnis, welches sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (4.363,9 TEUR) und dem Finanzergebnis (378,7 TEUR) zusammensetzt, beträgt im Haushaltsjahr 2022 4.742,6 TEUR und hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 5.604,4 TEUR verringert.

Die entsprechende Verwendung des Überschusses des ordentlichen Ergebnisses 2022 erfolgt im Rahmen der Anwendung des § 26 KomHKV. Danach ist der Überschuss, soweit er nicht zur Abdeckung von Fehlbeträgen der Ergebnisse aus Vorjahren benötigt wird, den aus Überschüssen der Vorjahresergebnisse gebildeten Rücklagen zuzuführen.

Außerordentliches Ergebnis

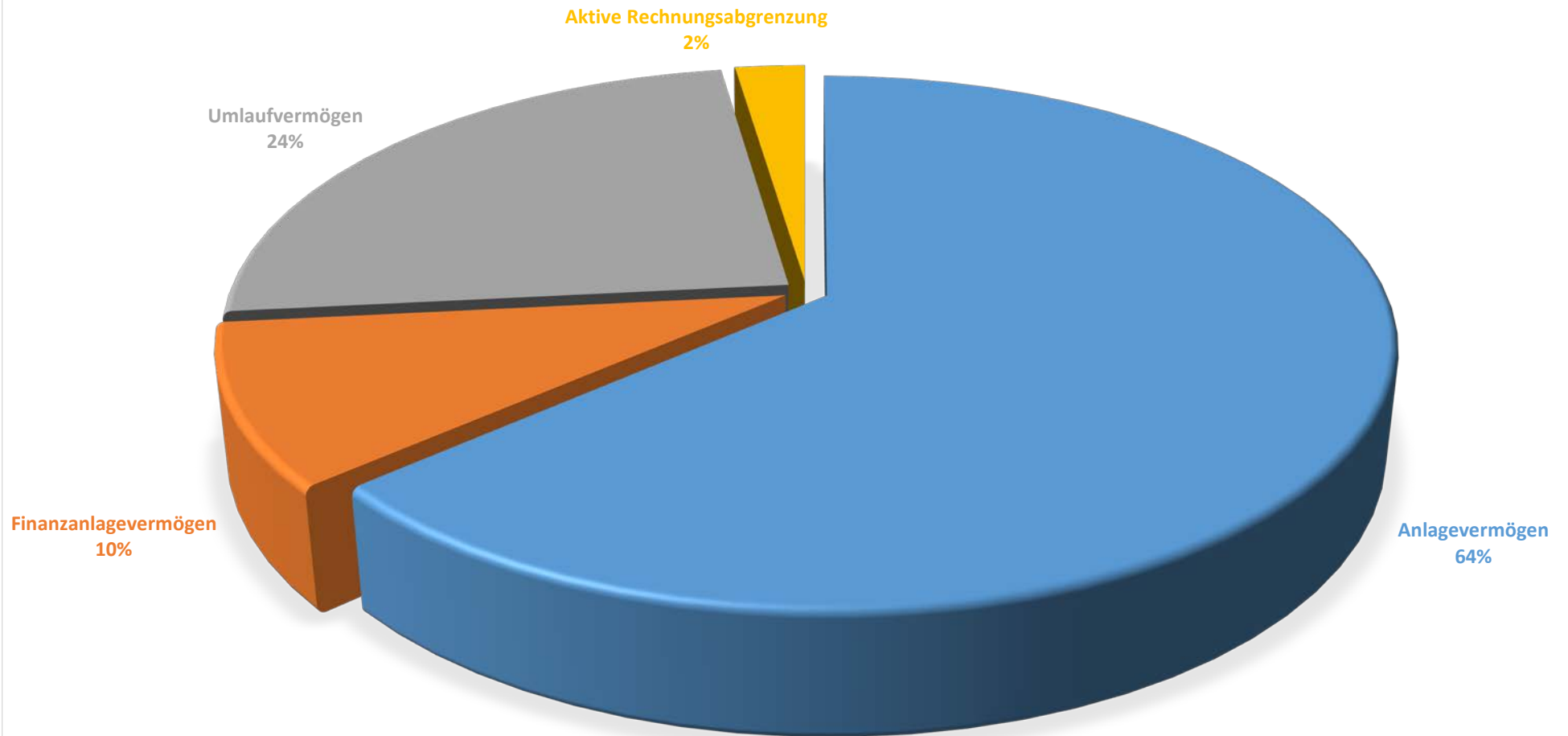
Unter den Positionen "außerordentliche Erträge" und "außerordentliche Aufwendungen" sind gemäß § 4 Absatz 2 KomHKV Erträge und Aufwendungen auszuweisen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung für die Gemeinde beruhen sowie Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen.

Beim Landkreis Prignitz stehen im Haushaltsjahr 2022 außerordentliche Erträge in Höhe von 2.833,0 TEUR Aufwendungen in Höhe von 98,3 TEUR gegenüber, so dass die Ergebnisrechnung mit einem Überschuss von 2.734,6 TEUR abgeschlossen wird, welcher den Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis der Vorjahre auf der Passivseite der Bilanz etwas verringert. Der Überschuss resultiert größtenteils aus einem Grundstückverkauf im Gewerbegebiet Falkenhagen.

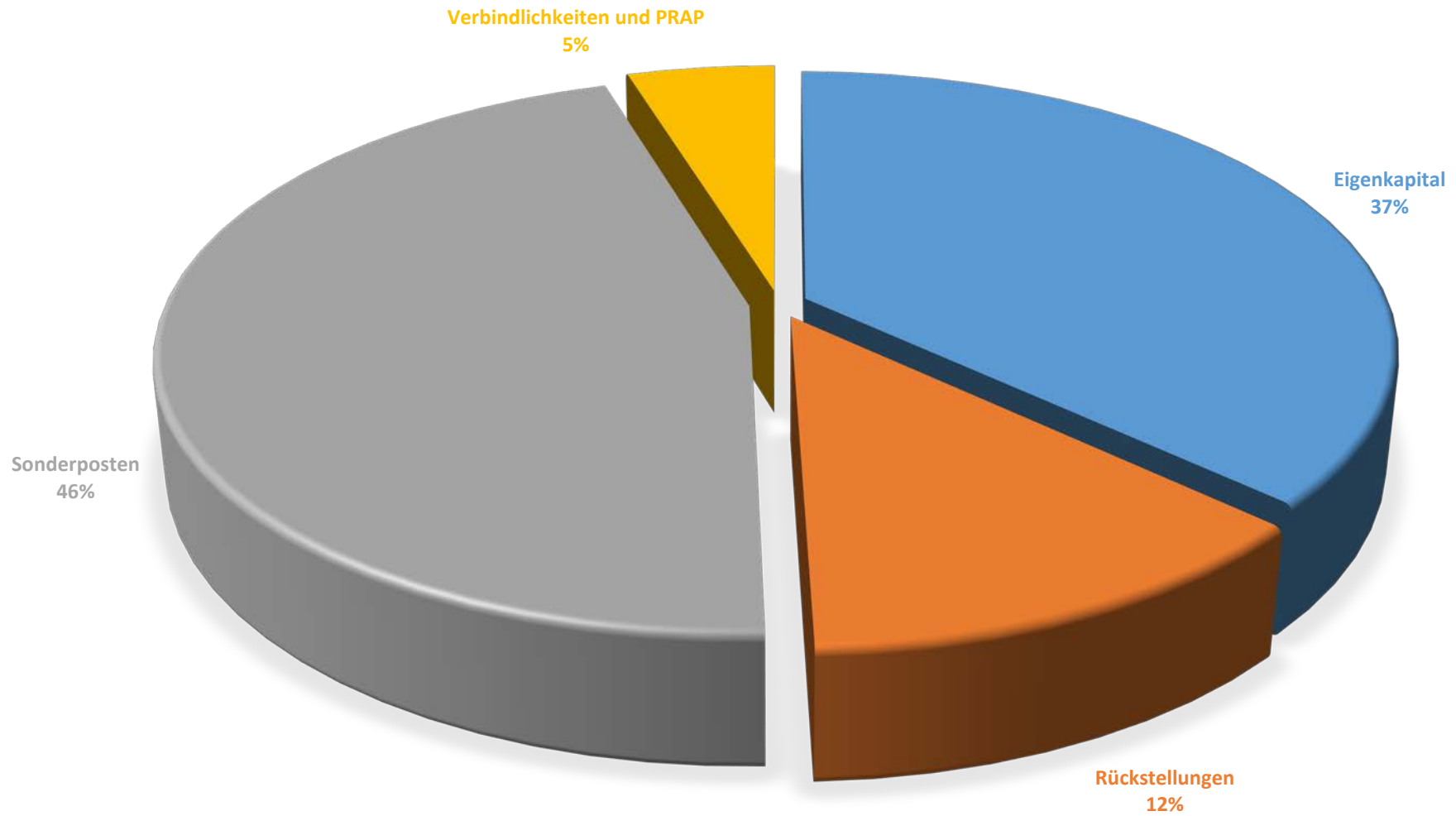
Posten der Bilanz Aktiva	Abweichung zum Vorjahr in TEUR	Erläuterung	
Immaterielle Vermögensgegenstände	13,2		
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.529,2		
	davon	Gebäude, Aufbauten bei Schulen	1.880,4
Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	1.189,4		
	davon	Brücken und Tunnel	587,8
		Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	703,2
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	786,3		
	davon	Technische Anlagen - Digitalpakt	844,6
Betriebs- und Geschäftsausstattung	248,4		
Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.394,4		
	davon	K 7031 Brücke über die Stepenitz bei Weisen	2.369,4
		K 7001 L 143 Schönhagen - Knoten K1/K4	965,5
		K 7012 Brücke Kemnitzbach	460,8
		G-Schule Wittenberge	-1.754,2
		K7026 OV Schönhagen - Groß Langerwisch	-535,8
Bei diesen Aktivierungen handelt es sich um einzelne Anlagen im Bau, die zum Zeitpunkt der Fertigstellung der Baumaßnahme aus dem Bestandskonto "Anlagen im Bau" z.B. in "Straßen" umgebucht und damit aktiviert wurden.			
Öffentlich-rechtliche Forderungen - aus Transferleistungen	17.730,3		
	davon	Breitbandausbau	16.701,8
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.302,2		
	davon	Erhaltene Anzahlungen auf zweckgebundene SoPO's - Kreisstraßen	1.810,1
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	-7.448,7		
Im Haushaltsjahr 2022 wurden mehr Auszahlungen getätigt als Einzahlungen zu verbuchen waren. Das hängt u. U. mit Vorauszahlungen bei Investitionen, wo die Fördermittel erst im Folgejahr fließen oder mit der Realisierung von Maßnahmen aus übertragenen Haushaltsermächtigungen zusammen.			
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	590,9		
Gemäß § 53 Abs. 1 KomHKV sind Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen - wie die Auszahlung von Sozialhilfe für den Januar, die Ende Dezember überwiesen wird.			

Posten der Bilanz Passiva	Abweichung zum Vorjahr in TEUR	Erläuterung	
Rücklagen aus Überschüssen	4.742,5		
Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	2.734,7		
Der Fehlbetrag von 11.805,2 TEUR reduziert sich zum 31.12.2022 durch den in 2022 erwirtschafteten Überschuss im außerordentlichen Ergebnis auf 9.070,5 TEUR.			
Sonderposten	5.390,7		
Rückstellungen	3.824,7		
		Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	842,6
		Rückzahlung Vorschuss Asyl	1.100,0
		Kostenüberdeckung Müll	1.679,3
		Anstehende Gerichtsverfahren	257,6
Verbindlichkeiten	682,8		
		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	815,1
		Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten	-268,7
Passive Rechnungsabgrenzung	138,6		
Gemäß § 53 Abs. 2 KomHKV sind passive Rechnungsabgrenzungsposten vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einzahlungen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, wie z. B. die Einzahlung von Müllgebühren im Dezember des alten Jahres für das neue Jahr.			

BILANZ AKTIVA PER 31.12.2022



BILANZ PASSIVA PER 31.12.2022



Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Investitionsvolumen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
11.12.03 Arbeitssicherheit	082230 08220.40089	GWG - Mobiliar für gesundheitsrechtlich notwendige Ausstattungen	Auftrag aus 2022 für den Erwerb eines ergonomischen Bürodrehstuhls, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird	6.480,22	8.397,32	14.176,63	700,91	0,00
12.60.10.00 Brandschutz	071100 07110.40000	Fahrzeuge	Ersatzbeschaffung Gerätewagen Atemschutz und Kommandowagen	173.435,36	52.000,00	0,00	225.435,36	0,00
	073100 07310.40001	Technische Anlagen	Beschaffung Stromerzeuger, Modernisierung Atemschutzübungsanlage	13.000,00	75.987,11	47.819,19	41.167,92	0,00
	082200 13000.52000	GWG	Abziehvorrichtung Pumpenwerkstatt, Gasprüfstation X-Doc inkl. Arbeitstisch	0,00	18.000,00	582,70	2.000,00	15.417,30
	082100 08210.40002	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Programm für Atemschutzübungsanlage, Chemikalienschutzanzüge, Löschwasserbehälter, mobile Tankstellen	8.000,00	79.178,75	3.754,45	83.424,30	0,00
12.80.10.00 Katastrophenschutz	071100 07110.40001	Fahrzeuge	Erwerb eines Gerätewagen-Verpflegung (GW-V) mit 70% Förderung durch das Land	275.000,00	3.579,00	0,00	278.579,00	0,00
			Erwerb eines Einsatzleitwagens (ELW 1) mit 70% Förderung durch das Land	165.488,57	0,00	0,00	165.488,57	0,00
			Erwerb eines Feldkochherds mit 70% Förderung durch das Land	100.000,00	2.011,75	0,00	102.011,75	0,00
			Erwerb eines Kommandowagen BSE 4x4 mit 70% Förderung durch das Land	0,00	98.000,00	0,00	98.000,00	0,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Investitionsvolumen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
12.80.10.00 Katastrophenschutz	082200 14000.52000	GWG	Anschaffung von Meldeempfängern und Kfz-Ladeschalen Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	3.672,95	15.000,00	4.421,52	6.255,14	7.996,29
	082100 08210.40003	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	technische Erweiterung zur Datenerfassung mittels Barcodescanner	6.271,01	14.211,41	14.522,22	4.500,00	1.460,20
21.60.10.00 Oberschule Pritzwalk	082100 08210.40004	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung von Tafelflügel-whiteboard Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	68.666,67	5.293,01	476,00	62.897,66
			Anschaffungen eines digitalen schwarzen Brettes, Notebooks, Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	68.666,67	5.293,01	46.691,83	16.681,83
21.60.20.00 Oberschule Perleberg	082100 08210.40040	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung von Notebooks Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	57.633,33	5.429,77	35.421,06	16.782,50
21.60.30.00 Oberschule Wittenberge	016100 01610.40015	Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter	Lizenzen Unterrichtssoftware	0,00	900,00	0,00	856,80	43,20
	082100 08210.40041	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung von Digital Screen Maker, Notebooks Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	60.035,69	17.644,24	32.007,43	10.384,02
21.70.10.00 Gymnasium Pritzwalk	082100 08210.40005	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung diverser BGA für den Schulunterricht Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	6.163,01	57.985,35	13.341,60	50.517,88	288,88
	082200 08220.40001	GWG	Anschaffung von Schreibtischen (Sekretariat) Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	11.000,00	2.061,26	2.041,15	6.897,59

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Investitionsvolumen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
21.70.20.00 Gymnasium Perleberg	082100 08210.40042	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung von Tafelflügel-whiteboard und Notebooks Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	6.188,00	37.066,67	9.996,00	20.647,69	12.610,98
21.70.30.00 Gymnasium Wittenberge	082100 08210.40043	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung von Notebooks inkl. Zubehör Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	6.188,00	23.766,67	12.971,00	12.278,42	4.705,25
22.10.10.00 Förderschule Pritzwalk	082100 08210.40007	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung von Notebooks inkl. Zubehör Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	19.666,67	2.407,01	9.647,33	7.612,33
22.10.20.00 Förderschule Perleberg	082200 27110.52000	GWG	Anschaffung diverser GWG für den Schulunterricht und -betrieb Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	6.200,00	4.609,18	1.320,23	270,59
	082100 08210.40044	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung von Notebooks inkl. Zubehör Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	19.754,00	25.166,67	22.151,01	16.978,92	5.790,74
22.10.30.00 Förderschule Wittenberge	082100 08210.40045	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung von Notebooks inkl. Zubehör Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	14.958,30	6.188,00	8.770,30	0,00
22.10.40.00 G-Schule Wittenberge	082100 08210.40046	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung von Notebooks inkl. Zubehör Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	48.100,00	8.765,28	26.310,90	13.023,82
	082200 27400.52000	GWG	Anschaffung von Schulausstattung Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	21.898,78	27.700,00	14.156,76	15.351,00	20.091,02
23.10.10.00 Oberstufen- zentrum	082100 08210.40006	OSZ - Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Anschaffung von Notebooks inkl. Zubehör Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	137.166,67	60.937,24	62.269,13	13.960,30

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Investitionsvolumen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
27.10.10 Volkshochschule	082100 08210.40016	BGA	Auftrag aus 2022 für den Erwerb von einem iPad-Koffersystems inkl. 16 ipads, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird (Zuwendungsbescheid vom 14.11.2022, 80% Förderung)	0,00	30.551,60	3.808,00	9.564,50	17.179,10
			Anschaffung von Tafelflügel-whiteboard Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	30.551,60	3.808,00	476,00	26.267,60
51.10.11 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - Verwaltung	082251 08220.400047	GWG	Auftrag aus 2022 für den Erwerb von Hängeregistraturschränken, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird	1.737,70	3.500,00	1.737,70	1.935,17	1.564,83
41.40.10 Maßnahmen der Gesundheitspflege	082251 08220.40050	GWG	Auftrag aus 2022 für den Erwerb von Büromöbel, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird	2.740,98	4.500,00	5.964,70	461,78	814,50
51.10.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	082251 08220.40051	GWG	Auftrag aus 2022 für den Erwerb von Büromöbel, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird	3.358,65	3.500,00	4.424,48	461,78	1.972,39
51.11.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Kataster	082251 08220.40052	GWG	Auftrag aus 2022 für den Erwerb von Büromöbel, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird	1.625,77	6.000,00	4.409,31	461,78	2.754,68
				821.003,00	1.109.647,90	300.673,27	1.362.510,03	267.467,60

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
11.16.02 Organisations- angelegenheiten	526160 52610.40034	Aus- und Fortbildung	4 Module, 20 Tage KGSt-Lehrgang Org.management Frau Schof	0,00	12.800,00	2.170,00	8.170,00	2.460,00
11.17.01 Personalrat	543160 54316.40059	Geschäftsaufwendungen (ohne geringstwertige Wirtschaftsgüter)	coronabedingter Ausfall des Betriebsfestes 2022 wird in 2023 nachgeholt	0,00	12.000,00	129,65	11.870,35	0,00
12.20.30.00 Verkehrs- angelegenheiten	543100 54310.40067	Geschäftsaufwendungen	Gutachten zur Ermittlung wirtschaftlich angemessener Taxitarife (Ausführungstermin Februar 2023 nach Auftragsvergabe im Februar 2022)	0,00	36.000,00	652,50	20.825,00	14.522,50
12.60.10.00 Brandschutz	545200 13000.67200	Erstattungen für Aufwendungen von Gemeinden aus lfd. Verwaltungstätigkeit	anteiliger Kostenersatz an die Regionalleitstelle Potsdam i. R. einer öff.-rechtl. Vereinbarung für die Aufgabenübertragung Rettungsdienst, Brand- und Katastrophenschutz vorbehaltlich noch nicht abgeschlossener Tiefenprüfung	197.455,64	900.000,00	692.544,36	253.124,06	151.787,22
	526160 13000.52000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Aus- und Fortbildung	Erweiterung Führerschein der Klasse CE (Beginn 2022, Beendigung 2023)	0,00	6.200,00	5.259,66	940,34	0,00
	526170 52610.40014	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte - Dienst- und Schutzkleidung	Beschaffung von Dienst- und Schutzkleidung und Feuerwehrhelmen (Auftragsvergabe 2022)	0,00	2.500,00	1.862,49	637,51	0,00
12.80.10.00 Katastrophenschutz	526170 52610.40015	Dienst- und Schutzkleidung	Anschaffung von Dienst- und Schutzkleidung Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	1.770,31	4.000,00	4.586,07	1.184,24	0,00
	525100 14000.55000	Haltung von Fahrzeugen	Reparatur Wassertank TLF PR-2166 Auftrag/Leistung 2022 Rechnung 2023	0,00	45.000,00	41.650,07	3.238,33	111,60
21.60.10.00 Oberschule Pritzwalk	543161 54316.40017	Geringstwertige Wirtschaftsgüter	Anschaffung von Schulausstattung Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	13.300,00	3.711,55	9.554,21	34,24
21.60.30.00 Oberschule Wittenberge	543161 54316.40019	Geringstwertige Wirtschaftsgüter	Anschaffung von Schulausstattung Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	11.398,86	8.563,93	2.754,95	79,98

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
	522200 22150.52100	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Mietlizenzen (1 Jahr)	0,00	60.035,69	17.644,24	280,39	42.111,06
21.70.10 Gymnasium Pritzwalk	527100 52710.40001	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	Anschaffung von Verbrauchsmaterial Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	36.400,00	32.933,85	1.341,29	2.124,86
	522200 27120.52100	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Mietlizenzen (1 Jahr)	0,00	14.900,00	13.641,97	288,88	969,15
	543161 54316.40020	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Anschaffung von Mensastühlen Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	6.418,48	5.066,08	1.352,40	0,00
21.70.20 Gymnasium Perleberg	522200 23200.52100	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Mietlizenzen (1 Jahr)	0,00	18.300,00	10.078,99	195,42	8.025,59
21.70.30 Gymnasium Wittenberge	543161 54316.40022	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Anschaffung von Schulbedarf Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	6.712,71	2.836,76	3.875,95	0,00
	522200 27120.52100	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Mietlizenzen (1 Jahr)	0,00	17.494,58	17.375,63	118,95	0,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
22.10.10. Förderschule Pritzwalk	522200 52220.40002	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Mietlizenzen (1 Jahr)	0,00	6.727,38	6.633,92	93,46	0,00
22.10.10. Förderschule Pritzwalk	522200 52220.40002	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Mietlizenzen (1 Jahr)	0,00	8.200,00	7.143,06	118,95	937,99
22.10.30.00 Förderschule Wittenberge	522200 27120.52100	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Mietlizenzen (1 Jahr)	0,00	5.300,00	3.591,80	84,97	1.623,23
22.10.40.00 G-Schule Wittenberge	543161 54316.40026	Geringwertige Wirtschaftsgüter	Anschaffung von Schulausstattung Auftrag 2022 Lieferung und Rechnung 2023	0,00	23.800,00	8.369,21	5.355,00	10.075,79
	522200 27400.52100	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Mietlizenzen (1 Jahr)	0,00	6.965,06	6.710,16	254,90	0,00
23.10.10.00 Oberstufen- zentrum	522200 24000.52100	Betriebs- und Geschäftsausstattungen	Mietlizenzen (1 Jahr)	0,00	38.200,00	21.773,34	603,27	15.823,39
28.10.10.00 Prignitzsommer	531800 34400.71800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	Veranstaltungen/Projekte i.R. der Kultur- und Kunstfesttage	52.000,00	163.000,00	132.862,81	36.529,77	45.607,42
31.20.10 Grundsicherung SGB II	543160 54316.40072	Geschäftsaufwendungen (ohne GWG)	Erstellung eines schlüssigen Konzeptes zum Zweck der Prüfung und Feststellung der Angemessenheitrgrenze der Kosten der Unterkunft und Heizung nach § 22 ff. SGB II und § 35 ff SGB XII, i.S. der Rechtsprechung des BSG für das Kreisgebiet	0,00	17.731,00	0,00	17.731,00	0,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
36.32.30 Gemeinsame Unterbringung von Vätern und Müttern mit Kindern	533200 45340.77000	Leistungen der Jugendhilfe in Einrichtungen	Abrechnung bewilligter Hilfeleistungen aus 2022; bestehende Zahlungsverpflichtung aus der Hilfebewilligung oder einem vorliegenden Kostenanerkennnis	0,00	250.000,00	203.813,44	43.353,18	2.833,38
36.32.40 Betreuung und Versorgung des Kindes in Notsituationen	533100 45350.76000	Leistungen der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen		0,00	80.896,68	74.661,06	6.235,62	0,00
36.33.10 Andere Hilfen zur Erziehung	533100 45500.71803	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen (flexible Hilfen)		0,00	60.000,00	30.187,12	366,50	29.446,38
36.33.40 Erziehungs- beistand	533100 45530.71800	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	180.000,00	150.089,78	2.554,87	27.355,35
36.33.50 Sozialpädago- gische Familien- hilfe	533100 45540.71800	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	812.139,86	785.489,51	26.650,35	0,00
36.33.60 Erziehung in einer Tagesgruppe	533100 45550.71801	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	681.668,27	638.781,72	42.886,55	0,00
36.33.70 Vollzeitpflege	533100 45560.76000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen		0,00	966.000,00	819.306,40	102.051,69	44.641,91

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
36.33.80 Heimerziehung	533200 45570.77000	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen	Abrechnung bewilligter Hilfeleistungen aus 2022; bestehende Zahlungsverpflichtung aus der Hilfebewilligung oder einem vorliegenden Kostenanerkennnis	0,00	5.148.933,66	4.738.707,00	410.226,66	0,00
36.34.20 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	533200 45650.77000	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen - Verfügung des Aufenthaltsbestimmungsrechtes durch Gericht (Inobhutnahme, Krisenintervention)		0,00	347.039,20	326.039,22	20.999,98	0,00
36.34.10 Hilfen für junge Volljährige	533100 45610.76000	Leistungen der Jugendhilfe außerhalb von Einrichtungen		0,00	167.085,07	165.683,57	1.401,50	0,00
36.34.30 Eingliederungs- hilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	533200 45600.77001	Soziale Leistungen an natürliche Personen in Einrichtungen (ambulante Eingliederungshilfe)		0,00	706.478,39	639.723,35	66.755,04	0,00
51.11.10.00 Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen - Kataster	543162 54310.40050	Geschäftsaufwendungen		technische Betreuung des Förderverfahrens i.R. des Breitbandausbaus (nicht förderfähig)	40.000,00	240.000,00	7.919,46	240.000,00
52.10.10.00 Bau und Grundstücks- ordnung	527100 52710.40008	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	Ersatzvornahmen	0,00	32.544,48	24.581,55	7.962,93	0,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
52.30.10.00 Denkmalschutz und -pflege	531700 36500.98600	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Private	Förderung der Sicherung und Erhalt der Bausubstanz denkmalgeschützter Gebäude mit Zuwendungen aus Fördermitteln der Denkmalpflege gemäß Denkmalförderungs-satzung	2.250,00	25.000,00	21.250,00	5.000,00	1.000,00
	527101 36500.62000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	Öffentlichkeitsarbeiten i.R. des Denkmalschutzes	0,00	28.057,30	3.741,38	22.411,05	1.904,87
	527102 52710.40009	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	Ersatzvornahme Bausicherung Gutshaus Strigleben	0,00	18.000,00	0,00	17.998,75	1,25
	543160 54310.40020	Geschäftsaufwendungen	Erarbeitung einer Machbarkeitsstudie zu Nutzungskonzepten für das Denkmalensemle Demerthin (Erweiterung)	0,00	17.500,00	10.312,81	2.989,43	4.197,76
53.70.20.00 Bodenschutz	543160 54310.40021	Geschäftsaufwendungen	abgeschlossene Verträge für die Überwachung von Altablagerungen, Referenzanalytik von Böden und Abfällen, Materialbeprobung, Klärschlamm, Grundwasser-Monitoring, Nachbeprobung von Tankstellen-Standorten, Grundwasser-Untersuchung	21.245,94	185.000,00	45.079,11	26.373,14	134.793,69
	522100 72300.51000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	Nachsorgemaßnahmen Grundwassermonitoring der Deponie Spiegelhagen	5.985,11	13.500,00	8.359,34	9.971,01	1.154,76
	526160 72300.56200	Aus- und Fortbildung	Anwenderschulung KOMVOR zur Schulung der neuen Mitarbeiter aufgrund von Strukturveränderungen (Buchung der Schulung in 2021)	0,00	2.500,00	792,69	1.700,00	7,31
53.71.10 Müllabfuhr	543165 54310.40029	Geschäftsaufwendungen	Umrüstung Entgasung Deponie Sommersberg	100.000,00	135.000,00	48.939,96	86.060,04	100.000,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
54.70.10.00 ÖPNV	531700 79200.71700	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an Private	Begleichung der Abschlussrechnung über die Verkehrsleistungen der ARGEprignitzbus	1.006.866,18	7.311.800,00	7.695.154,71	623.511,47	0,00
	543160 54310.40023	Geschäftsaufwendungen	laufendes juritisches Verfahren "Anpassung des Angebotspreises § 7 Abs. 10 öDA"; juristische Bewertung aufgrund des Einredeverzichts des Landkreises ggü. der ARGEprignitzbus	64.284,40	40.000,00	25.121,18	40.000,00	39.163,22
57.10.00.00 Gewerbepark Falkenhagen	521100 79140.50000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	Zur Neuansiedlung von gewerblichen Unternehmen ist die Schaffung von Baurecht durch Aufstellen eines Bebauungsplanes erforderlich. (B-Planverfahren für Gewerbe- oder Industrieflächen)	150.000,00	150.000,00	19.538,41	150.000,00	130.461,59
				1.641.857,58	19.072.526,67	17.531.064,87	2.337.983,35	845.336,03

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
12.80.20 Katastrophenschutz - Corona	082252 08225.40013	GWG Beschaffungen TUIV VB 19	Anschaffungen i.R. des Förderprogramms Digitalpakt ÖGD	0,00	57.176,58	0,00	57.176,58	0,00
	082152 08215.40013	BGA Beschaffungen TUIV VB 19				8.766,34	0,00	8.766,34
21.60.20.00 Oberschule Perleberg	531800 22110.58100	Schülersozialfonds	gemäß aktuellem Zuwendungsbescheid des MBS u. gemäß Pkt. III Hinweise der Richtlinie über die Gewährung von Zuwendungen aus dem Sozialfonds für Schüler u. Schülerinnen können nicht ausgeschöpfte Mittel am Ende eines Haushaltsjahres in das Folgejahr übertragen werden	5.320,69	6.830,36	7.828,15	4.322,90	0,00
21.60.30.00 Oberschule Wittenberge	531800 22150.58100			3.013,79	7.364,31	9.747,02	631,08	0,00
21.70.20.00 Gymnasium Wittenberge	531800 23200.58100			165,57	640,00	515,74	289,83	0,00
21.70.30.00 Gymnasium Wittenberge	531800 23300.58100			746,70	1.520,00	746,70	1.520,00	0,00
22.10.30.00 Förderschule Wittenberge	531800 27120.58100			466,62	2.640,00	2.827,61	279,01	0,00
21.60.20.00 Oberschule Perleberg	543120 54310.40072	Geschäftsaufwendungen	Medienausstattung i.R.d. Förderprogramms Digitalpakt Schule (Zuwendungsbescheide der ILB) Zuwendung erfolgt in Form einer Anteilsfinanzierung in Höhe von 90%	0,00	21.700,00	0,00	21.700,00	0,00
	082120 08210.40078	BGA		0,00	129.000,00	0,00	129.000,00	0,00
	082220 08220.40091	GWG		0,00	26.600,00	0,00	26.600,00	0,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
21.60.30.00 Oberschule Wittenberge	543120 54310.40073	Geschäftsaufwendungen	Medienausstattung i.R.d. Förderprogramms Digitalpakt Schule (Zuwendungsbescheide der ILB) Zuwendung erfolgt in Form einer Anteilsfinanzierung in Höhe von 90%	15.000,00	0,00	9.178,14	5.821,86	0,00
	082120 08210.40079	BGA		8.453,76	142.089,89	112.130,45	38.413,20	0,00
21.70.20.00 Gymnasium Wittenberge	543120 54310.40074	Geschäftsaufwendungen		8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00
	082120 08210.40080	BGA		0,00	124.708,91	85.822,09	38.886,82	0,00
22.10.10.00 Förderschule Pritzwalk	543120 54310.40079	Geschäftsaufwendungen		10.400,00	0,00	0,00	10.400,00	0,00
	016120 01610.40046	Immaterielle GWG		2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00
	082120 08210.40086	BGA		18.800,00	0,00	0,00	18.800,00	0,00
	082220 08220.40099	GWG		33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
22.10.20.00 Förderschule Perleberg	543120 54310.40078	Geschäftsaufwendungen	Medienausstattung i.R.d. Förderprogramms Digitalpakt Schule (Zuwendungsbescheide der ILB) Zuwendung erfolgt in Form einer Anteilsfinanzierung in Höhe von 90%	9.600,00	0,00	3.073,04	6.526,96	0,00
	016120 01610.40045	Immaterielle GWG		1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00
	082120 08210.40085	BGA		5.700,00	66.006,00	69.802,00	1.904,00	0,00
22.10.30.00 Förderschule Wittenberge	543120 54310.40080	Geschäftsaufwendungen		0,00	6.300,00	0,00	6.300,00	0,00
	082120 08210.40087	BGA		0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	0,00
	082220 08220.40100	GWG		0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	0,00
22.10.40.00 G-Schule Wittenberge	543120 54310.40080	Geschäftsaufwendungen		0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
	082120 08210.40084	BGA		0,00	48.300,00	0,00	48.300,00	0,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
23.10.10.00 Oberstufen- zentrum	543120 54310.40076	Geschäftsaufwendungen		75.500,00	23.800,00	14.293,53	85.006,47	0,00
	082120 08210.40083	BGA	Medienausstattung i.R.d. Förderprogramms Digitalpakt Schule (Zuwendungsbescheide der ILB) Zuwendung erfolgt in Form einer Anteilsfinanzierung in Höhe von 90%	81.058,57	254.451,83	317.898,40	17.612,00	0,00
	082220 08220.40096	GWG		299.848,17	8.400,00	0,00	308.248,17	0,00
31.30.30.00 Hilfen für Asylbewerber	526160 52610.40005	Aus- u. Fortbildung für Migrationssozialarbeit für Rechtskreiswechsler		119.005,76	110.000,00	8.044,00	110.000,00	110.961,76
	523100 52310.40003	Mieten und Pachten für Migrationssozialarbeit für Rechtskreiswechsler		125.155,16	120.000,00	0,00	120.000,00	125.155,16
	541100 54110.40005	Reisekosten für Migrationssozialarbeit für Rechtskreiswechsler		88.512,02	49.154,40	0,00	49.154,40	88.512,02
	543161 54310.40056	Geschäftsaufwendungen für Migrationssozialarbeit für Rechtskreiswechsler	nicht verbrauchte Zuwendungen des Landes aus der Kostenerstattung gem. Landesaufnahmegesetz (LAufnG) gegenüber den Landkreisen	143.554,94	135.000,00	2.096,55	135.000,00	141.458,39
	501900 50190.40006	Beschäftigungsentgelte für Migrationssozialarbeit für Rechtskreiswechsler		101.392,01	20.000,00	0,00	20.000,00	101.392,01
	082100 08210.40076	Betriebs- und Geschäftsausstattungen für Migrationssozialarbeit für Rechtskreiswechsler		0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
31.30.30.00 Hilfen für Asylbewerber	082200 08220.40024	GWG für Migrationssozialarbeit für Rechtskreiswechsler	nicht verbrauchte Zuwendungen des Landes aus der Kostenerstattung gem. Landesaufnahmegesetz (LAufnG) gegenüber den Landkreisen	155.700,02	1.000,00	1.156,00	50.000,00	105.544,02
51.10.10.00 Planung/ Unternehmens- betreuung	521100 52110.40001	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	Breitbandausbau in den Kommunen	57.410.972,22	933.700,00	19.167.334,28	39.177.337,94	0,00
	531200 53120.40007	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden	zweckgebundene Zuweisung vom Land für den Ausbau des überregionalen Radwegenetzes	3.088.440,81	1.423.200,00	87.427,79	4.424.213,02	0,00
52.10.10 Bau- und Grundstücks- ordnung	012150 01215.40001	Lizenzen - VB 19	Zuwendungsbescheid vom 07.09.2022 für die Digitalisierung des Baugenehmigungs- verfahrens	0,00	28.940,80	14.863,10	14.077,70	0,00
53.73.10.00 Duales System Deutschland (DSD)	051100 05110.40000	Duales System Deutschlands	Errichtung von Containerstellplätzen i.R. des Dualen Systems Deutschland	29.291,98	26.300,00	43.287,93	12.304,05	0,00
54.70.10.00 ÖPNV	191200 19120.40000	ÖPNV (zweckgebundene Landesmittel)	Bau von Haltestelleneinrichtungen, Aufstellung von Fahrgastunterständen, Neubeschaffungen von Standardlinienbussen	995.596,25	610.850,00	707.494,45	898.951,80	0,00
55.40.10.00 Naturschutz und Landschafts- pflege	522100 11200.51100	Naturschutz - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens - Ersatzpflanzung gem. Baumschutzverordnung	Ausgleichszahlung von Dritten gem. Baum- schutzverordnung für eine nicht durchgeführte Ersatzpflanzung, die als zweckgebundene Abgabe durch den Landkreis Prignitz zur Kopfweidenpflege zu verwenden ist	31.851,37	29.000,00	11.453,35	49.398,02	0,00
				62.868.346,41	4.561.539,42	20.677.020,32	46.079.842,15	673.023,36

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Investitionsvolumen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
11.10.02.00 Vermögens- verwaltung	013152 01310.40000	DV-Software - PC-Technik VB 19 (allg. Verwaltung)	Vmware VSAN Enterprise Lizenzen	0,00	87.125,90	19.956,30	16.203,04	50.966,56
	012150 01210.40000	Lizenzen - TUIV allg. Verwaltung	ARUBA 3 Y FC NBD Exch 7205 Cntir SVC	0,00	135.567,39	128.958,13	6.609,26	0,00
	039300 03930.40001	Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	USV-Anlagen	0,00	29.064,04	0,00	29.064,04	0,00
	073150 07310.40011	Technische Anlagen - TUIV allg. Verwaltung	Lüftungsanlagen/Luftreinigung (3 Sitzungsräume)	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
	073150 07310.40000	Technische Anlagen - TUIV allg. Verwaltung	Auftrag aus 2022 für den Erwerb eines HPE Aruba Mobility Controller, von HPE Aruba POE+ 1-Slot-Switche und all flash cluster, die erst in 2023 realisiert und bezahlt werden	35.640,50	147.755,40	43.390,85	140.005,05	0,00
	071150 07110.40007	Fahrzeuge	Teleskopklader (gebraucht) für gemeinschaftliche Nutzung durch ISP, BKS, ASP, KSM	0,00	50.000,00	0,00	49.492,10	507,90
	096150 09610.40001	Anlagen im Bau	Perleberg, Berliner Str. 48 Planung für Grundinstandsetzung innen	100.307,37	70.000,00	73.751,99	70.000,00	26.555,38
	082251 08220.40031	GWG - Mobiliar VB 19	Auftrag aus 2022 für den Erwerb von Kühlgeräten und Büromöbel, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird	2.963,10	19.209,34	6.838,10	15.334,34	0,00
	082252 02100.52000	GWG - TUIV VB 19	Auftrag aus 2022 für den Erwerb von Monitoren, Alarmmanager, Netzwerkkamera, Multisensor-LAN, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird	0,00	166.866,67	140.960,13	25.906,54	0,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Investitionsvolumen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
11.16.01 Personalan- gelegenheiten	082152 08215.40045	Betriebs- u. Geschäftsausstattungen - TUIV VB 19	Auftrag aus 2020 für den Erwerb von Interaktives Display, Pylonensystem, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird	0,00	5.057,50	0,00	5.057,50	0,00
11.16.05 Allgemeine Rechtsangelegen- heiten	082251 08220.40060	GWG - Mobiliar VB 19	Auftrag aus 2022 für den Erwerb von Möbeln, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird	1.717,35	3.500,00	3.397,69	716,80	1.102,86
12.60.10 Brandschutz	013152 01315.40000	DV-Software - PC-Technik VB 19	Software	0,00	40.000,00	0,00	15.761,55	24.238,45
21.60.20.00 Oberschule Perleberg	033200 03320.40007	Gebäude, Aufbauten bei Schulen	Errichtung Carport	0,00	31.136,10	21.136,10	10.000,00	0,00
21.70.20.00 Gymnasium Perleberg	082151 08210.40048	Betriebs- und Geschäfts- ausstattungen - Mobiliar VB 19	Erwerb und Montage einer Anzeigetafel für die Rolandhalle Perleberg	0,00	68.121,64	63.661,64	4.460,00	0,00
	082250 08225.40026	GWG - AnschaffungenISP VB 19	Austausch/Erneuerung Sicherheits- und Chemikalienschränke	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
	096150 09610.40030	Anlagen im Bau	Planung Neugestaltung Schulhof/Außenanlagen	153.061,04	38.000,00	139.976,30	25.000,00	26.084,74
			Rolandhalle - Anbau Stuhllager (Planung, Rohbau- und Tischlerarbeiten	128.061,04	38.000,00	139.976,30	24.992,88	1.091,86

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Investitionsvolumen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
22.10.20 Schule mit sonderpädagogischem Förder- schwerpunkt "Lernen" Perleberg	033200 03320.40011	Gebäude und Aufbauten bei Schulen	Neubau Gerätehaus	0,00	29.223,14	23.592,55	5.630,59	0,00
22.10.30.00 Schule mit dem sonderpädagogischen Förder- schwerpunkt "Lernen" Wittenberge	096150 09610.40033	Anlagen im Bau	Anbau Schulgebäude zur Integration von förderbedürftigen Kindern (90%ige Förderung über das KInvFG 2)	1.641.585,83	1.400.000,00	714.150,89	2.327.434,94	0,00
22.10.40.00 Schule mit dem sonderpädagogischen Förder- schwerpunkt "geistige Entwicklung" Wittenberge	096150 09610.40002	Anlagen im Bau	Erweiterungsbau	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00
			Errichtung Schulcontainer-Anlage	132.270,14	27.173,04	159.443,18	0,00	0,00
			Sportaußenanlagen	130.764,41	100.000,00	108.555,28	122.209,13	0,00
			Neubau Turnhalle (KInvFG II)	630.985,29	1.897,55	608.558,92	24.323,92	0,00
	033100 03310.40008	Grund und Boden mit Schulen	Kauf eines Grundstücks inkl. Nebenkosten für einen Erweiterungsbau	0,00	310.000,00	0,00	310.000,00	0,00

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Investitionsvolumen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
23.10.10.00 Oberstufen- zentrum	082150 08215.40011	BGA	1 x Innenjalousie	0,00	1.927,80	0,00	1.927,80	0,00
36.33.11 Hilfen zur Erziehung - Verwaltung	082251 08220.40049	GWG	Auftrag aus 2022 für den Erwerb von Büromöbel, der erst in 2023 realisiert und bezahlt wird	1.050,83	4.000,00	2.417,78	1.772,09	860,96
51.11.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen - Kataster	073150 07310.40004	Technische Anlagen VB 19	Auftrag aus 2022 für den Erwerb von Hardware, der erst in 2022 realisiert und bezahlt wird	0,00	23.500,00	0,00	6.779,43	16.720,57
53.71.10.00 Müllabfuhr	096150 09610.40028	Anlagen im Bau	Neubau Recyclinghof Pritzwalk	492.693,07	1.500.000,00	14.025,05	1.978.668,02	0,00
55.40.10.00 Naturschutz und Landschaftspflege	096150 09615.40001	Anlagen im Bau	Errichtung Fahrradunterstand Naturschutzstation Rühstädt	0,00	11.366,93	20,83	11.346,10	0,00
				3.451.099,97	4.968.492,44	2.412.768,01	5.858.695,12	148.129,28

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
11.12.02.00 Serviceleistungen ISP (allg. Verwaltung)	521100 52110.40003	Wittenberge, Turmstr. 1	Werkstatt Hausmeister, Ritterstr. Maler-, Tapezier-, Fliesenarbeiten	0,00	15.000,00	0,00	5.225,30	9.774,70
		Pritzwalk, Havelberger Str. 31	Gebäudesanierung	0,00	111.500,00	10.466,50	101.033,50	0,00
		Perleberg, Berliner Str. 49, Haus 3	Abdichtungsarbeiten Dach/Fassade, Verschließen Türöffnung	0,00	9.661,97	5.950,60	3.711,37	0,00
		Perleberg, Berliner Str. 49	Schallschutz Zwischentüren Haus 6, Maler-, und Bodenbelagsarbeiten, Sonnenschutzfolien, Austausch Fenster	0,00	275.000,00	15.852,22	257.888,16	1.259,62
		Perleberg, Feldstr. 95	Ausbesserung Garagen/Austausch Garagentore	0,00	85.000,00	1.066,24	80.000,00	3.933,76
		Alte Villa, Wittenberger Str. 45, Perleberg	Austausch Fenster, Garagentore	0,00	40.000,00	0,00	27.501,00	12.499,00
21.60.10.00 Oberschule Pritzwalk	521100 52110.40004	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Instandsetzung ELA/SAA, BMA, Trocknungsarbeiten, Instandsetzung Feuchteschäden	8.010,96	70.000,00	21.777,40	51.555,70	4.677,86
21.60.20.00 Oberschule Perleberg	521100 52110.40005	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Instandsetzung ELA/SAA, Sanierung Außenanlagen	0,00	110.000,00	16.221,33	54.737,42	39.041,25
21.60.30.00 Oberschule Wittenberge	521100 52110.40006	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Austausch Hauseingangstür, Maler- und Tapezierarbeiten, Digitalpakt, Erneuerung Klassenraumbeleuchtung	40.789,78	73.000,00	34.237,93	997,46	78.554,39

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
21.70.10.00 Gymnasium Pritzwalk	521100 52110.40007	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Umbau der Duschen in der Goethe-Halle	25.000,00	113.000,00	58.300,83	77.492,99	2.206,18
21.70.20.00 Gymnasium Perleberg	521100 52110.40008	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Planung Sanierung Aulafenster, Sanierung Stadtmauer (Instandsetzung)	0,00	158.300,00	42.378,39	115.921,61	0,00
			Absturzsicherung	0,00	70.200,00	30.138,94	40.000,00	61,06
			Instandsetzung ELA/SAA, Instandsetzungsarbeiten	0,00	109.500,00	32.254,29	47.245,71	30.000,00
21.70.30.00 Gymnasium Wittenberge	521100 52110.40009	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Austausch Feuerschutztür, Instandsetzung Geländer, Instandsetzung ELA/SAA	0,00	105.000,00	14.877,38	22.943,99	67.178,63

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
22.10.20.00 Schule mit dem sonderpädagogischen Förder- schwerpunkt "Lernen" Perleberg	521100 52110.40011	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Sanierung des Ziergiebels (Nachtrag Instandsetzung der Sohlbänke)	165.518,26	73.000,00	207.121,53	1.473,16	29.923,57
22.10.40 Schule mit sonderpädagogischem Förder- schwerpunkt "Geistige Entwicklung" Wittenberge	521100 52110.40013	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Austausch Fettabscheider, Kunststoffenster und -türen, Planungskonzept Küchenkapazitäten	5.248,97	70.000,00	50.773,29	24.475,68	0,00
23.10.10.00 Oberstufen- zentrum	521100 52110.40014	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Bodenbelags- und Instandsetzungsarbeiten	55.922,21	265.000,00	118.578,62	42.771,55	159.572,04
			Absturzsicherung Sporthalle				40.000,00	
26.30.10.00 Musikschulen	521100 52110.40015	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Musikschule Wittenberge Rückbau Regenwasserschaden	0,00	50.000,00	3.655,86	2.259,42	44.084,72

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Zweck zur Bildung der EMÜ zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr	Aufwendungen				
	Untersachkonto			EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
51.11.10 Räumliche Planungs- und Entwicklungs- maßnahmen - Kataster	522250 52225.40001	Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Aus- rüstungsgegenständen VB 19	SupportEdge Advisor 36 Monate für Hardware NetApp Expansion + DiskShelf	0,00	13.853,98	0,00	13.853,98	0,00
53.71.10.00 Müllabfuhr	521100 52110.40018	Deponie Wittenberge	Entwicklungspflege	120.226,74	123.600,00	36.708,48	7.118,26	100.000,00
		Deponie Sommersberg	Umrüstung Entgasung von aktiver auf passiver Betriebsweise				100.000,00	
55.40.10.00 Naturschutz und Landschafts- pflege	521100 52110.40017	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen - ISP für objektbezogenen Instandsetzungsaufwand	Naturschutzstation Rühstätt Austausch Holzfenster	0,00	80.000,00	4.026,21	65.000,00	10.973,79
				420.716,92	2.020.615,95	704.386,04	1.183.206,26	593.740,57

Produkt- gruppe	Sachkonto	Bezeichnung	Investitionsvolumen				
	Untersachkonto		EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
54.20.10.10 Kreisstraßen	096100 09610.40045	K 7038 OV Abzweig Klockow - Abzweig Groß Buchholz	11.715,94	16.145,24	0,00	27.861,18	0,00
	096131 09610.40008	K 7010 OV Kunow - Beckenthin, Los 2	4.920,07	0,00	0,00	4.920,07	0,00
	096135 09610.40009	K 7016/17 Kreuzburg - Bhf - Rohlsdorf, 1. BA	6.244,00	0,00	0,00	6.244,00	0,00
	096134 09610.40024	K 7023 OV Schmarsow - Mertensdorf	736,40	0,00	0,00	0,00	736,40
	096133 0961.40025	K 7038 OV Blüten - Schönfeld, 1. BA	1.034,86	0,00	0,00	0,00	1.034,86
	096140 09614.40000	K 7015 OD Groß Gottschow	1.046,69	0,00	0,00	0,00	1.046,69
	096102 09610.40029	K 7013 Radweg Pritzwalk - Giesensdorf	35.000,00	0,00	9.324,38	0,00	25.675,62
	096103 09610.40035	K 7016 OD Klein Gottschow	9.146,15	238.479,62	0,00	247.625,77	0,00
		Planung- und Vermessung diverse Kreisstraßen	0,00	132.421,85	0,00	0,00	132.421,85
	096143 09614.40001	K 7012 Durchlass Kemnitzbach	27.800,79	476.097,99	460.792,78	43.106,00	0,00
	096144 09610.40046	K 7044 OV Berge - Neuhausen	337,37	0,00	0,00	0,00	337,37
	096141 09610.40036	K 7002 Barenthin - Kreisgrenze	10.628,62	0,00	0,00	10.628,62	0,00
	096104 09610.40037	K 7022 OV Mertensdorf - Silmersdorf	0,00	61.341,50	10.798,06	50.543,44	0,00
	096105 09610.40038	K 7012 OV Boddin - Bölzke, OD Bölzke 2. + 3. BA	17.576,78	0,00	0,00	17.576,78	0,00
	096107 09610.40040	K 7001 L 143 Schönhagen - Knoten K1/K4	118.018,57	2.026.222,65	957.571,15	1.186.670,07	0,00
	096108 09610.40041	K 7025 OV Laaske - L 111	0,00	40.146,87	0,00	40.146,87	0,00
	096109 09610.40042	K 7054 BA 5 OV Klein Woltersdorf - Kehrberg	2.134,34	0,00	0,00	0,00	2.134,34
	096112 09611.40002	K 7011 BA 10 OV Lindenberg - Tüchen	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00
	096113 09611.40003	K 7054 BA 1 OV B 103 - Seefeld	0,00	1.350,99	1.350,99	0,00	0,00
	096114 09611.40004	K 7054 OD Klein Woltersdorf	3.311,64	0,00	0,00	0,00	3.311,64
	096117 09611.40007	K 7003 OV Zichtow - Bendelin	40.000,00	4.956,60	44.956,60	0,00	0,00
	096118 09611.40008	K 7045 Brücke Karwe bei Neuhausen	610.950,34	2.380,00	574.936,87	38.393,47	0,00
	096119 09611.40009	K 7022 OV Triglitz - Mertensdorf	595.743,34	0,00	287.751,49	19.240,17	288.751,68
	096121 09612.40001	K 7026 OV Schönhagen - Neudorf	652.253,00	76.075,26	728.328,26	0,00	0,00
	096122 09612.40002	K 7011 OV Kehrberg - Vettin, OD Vettin	1.367,20	0,00	0,00	0,00	1.367,20

Produkt- gruppe	Sachkonto	Bezeichnung	Investitionsvolumen					
	Untersachkonto		EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung	
54.20.10.10 Kreisstraßen	096124 09612.40004	K 7022 Brücke über die Kümmernitz	918,21	0,00	0,00	0,00	918,21	
	096126 09612.40006	K 7012 OV Boddin - Bölzke, OD Bölzke	16.780,15	0,00	0,00	16.780,15	0,00	
	096127 09612.40007	K 7041 OD Berge, OV Berge - Pirow	31.619,59	1.408.470,71	28.176,69	1.408.470,71	3.442,90	
	096130 096130.40000	K 7031 Brücke über die Stepenitz bei Weisen	2.743.758,32	0,00	2.386.456,30	357.302,02	0,00	
	096146 09614.40003	K 7020 OV Schmolde - L14	58.567,47	9.000,00	0,00	67.567,47	0,00	
	096147 09614.40004	K 7001 OV Barenthin - K 7003, OD Barenthin	63.505,67	0,00	0,00	63.505,67	0,00	
	096149 09614.40006	K 7010 OV Beckenthin - Krams	46.977,93	17.934,70	39.231,13	25.306,65	374,85	
	096123 09612.40003	K 7005 OV Abzweig K 7006 - Roddan	39.062,13	10.810,67	19.219,56	30.653,24	0,00	
	096120 09612.40000	K 7005 OV Bälow - Rühstadt	10.736,36	638.941,62	649.677,98	0,00	0,00	
	096128 09612.40008	K 7009 OV B 103 - Dannenwalde	35.823,24	56.200,12	8.884,54	83.119,78	19,04	
	096106 09610.40039	K 7019 Radweg Gewerbegebiet Falkenhagen	13.772,43	140.000,00	4.636,42	149.136,01	0,00	
	096114 09611.40004	K 7031 Radweg Perleberg - Weisen	27.652,52	429.691,98	12.750,54	444.593,96	0,00	
	096148 09614.40005	K 7034 Bentwisch	847,27	0,00	300,15	0,00	547,12	
	Zwischensumme aktivierungspflichtige Maßnahmen			5.240.387,39	5.786.668,37	6.226.143,89	4.339.392,10	462.519,77
	Produkt- gruppe	Sachkonto	Bezeichnung	Aufwendungen				
Untersachkonto		EMÜ aus 2021		fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung	
54.20.10.10 Kreisstraßen	527200 65100.71500	diverse Kreisstraßen (Pflanzungen)	0,00	168.362,88	168.362,88	0,00	0,00	
	Zwischensumme Aufwendungen für Pflanzungen			0,00	168.362,88	168.362,88	0,00	0,00
			<i>EMÜ SK 527200/65100.71510</i>		<i>0,00</i>			
			<i>EMÜ SK 0961...</i>		<i>4.339.392,10</i>			
			4.339.392,10					

Gesamtübersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Zweck	Investitionssumme/Aufwendungen/Auszahlungen				
	EMÜ aus 2021	fortgeschr. Ansatz 2022	AO 31.12.2022	EMÜ in 2023	Abweichung
Aufwendungen/Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gem. § 24 Absatz 1 KomHKV	2.062.574,50	21.261.505,50	18.403.813,79	3.521.189,61	1.439.076,60
Investitionsauszahlungen gem. § 24 Absatz 2 KomHKV	9.512.490,36	11.864.808,71	8.938.585,17	11.560.597,25	878.116,65
zweckgebundene Mittel gem. § 24 Absatz 3 KomHKV	62.868.346,41	4.561.539,42	20.677.020,32	46.079.842,15	673.023,36
Gesamtsumme Ermächtigungsübertragungen *	74.443.411,27	37.687.853,63	48.019.419,28	61.161.629,01	2.990.216,61

* Die vss. Umsetzung der Ermächtigungsübertragungen von aufgerundet

11.925.400,00 € belastet die Finanzrechnung in 2023

10 Anlagenübersicht

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Anfangsbe- stand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ
Kontenklasse: 0													
012100 Lizenzen													
	158.879,67	6.182,05	25.850,02	0,00	139.211,70	107.943,95	20.330,08	0,00	0,00	25.850,02	102.424,01	50.935,72	36.787,69
012150 Lizenzen - VB 19													
	24.936,45	133.170,73	0,00	0,00	158.107,18	1.251,94	15.840,08	0,00	0,00	0,00	17.092,02	23.684,51	141.015,16
013100 DV-Software													
	704.126,02	0,00	7.034,33	0,00	697.091,69	495.137,03	100.253,26	0,00	0,00	7.034,33	588.355,96	208.988,99	108.735,73
013152 DV-Software - PC-Technik VB 19													
	92.573,20	66.234,77	8.206,72	0,00	150.601,25	10.045,39	35.052,76	0,00	0,00	4.840,60	40.257,55	82.527,81	110.343,70
016100 Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter													
	226.561,79	14.707,64	0,00	0,00	241.269,43	171.282,75	40.112,39	0,00	0,00	0,00	211.395,14	55.279,04	29.874,29
016152 Immaterielle geringwertige Wirtschaftsgüter - PC-Technik VB19													
	13.198,19	13.139,46	0,00	0,00	26.337,65	2.639,64	5.267,54	0,00	0,00	0,00	7.907,18	10.558,55	18.430,47
021100 Brachland													
	91.938,89	0,00	0,00	0,00	91.938,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.938,89	91.938,89
022100 Ackerland													
	250.827,73	0,00	0,00	0,00	250.827,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.827,73	250.827,73
023100 Wald, Forsten													
	6.037,00	0,00	0,00	0,00	6.037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.037,00	6.037,00
029100 Sonstige unbebaute Grundstücke													
	26.462,00	992,00	0,00	233,31	27.687,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.462,00	27.687,31
031100 Grund und Boden bei Wohnbauten													
	28.888,58	0,00	0,00	-233,31	28.655,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.888,58	28.655,27
031200 Gebäude, Aufbauten bei Wohnbauten													
	6.562,14	0,00	0,00	0,00	6.562,14	6.562,14	0,00	0,00	0,00	0,00	6.562,14	0,00	0,00
032100 Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen													
	85.875,00	0,00	0,00	0,00	85.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.875,00	85.875,00
032200 Gebäude, Aufbauten bei sozialen Einrichtungen - VB 19													
	446.607,00	0,00	0,00	0,00	446.607,00	111.907,00	6.549,50	0,00	0,00	0,00	118.456,50	334.700,00	328.150,50
033100 Grund und Boden mit Schulen													
	1.342.426,87	558,90	0,00	0,00	1.342.985,77	145.563,32	18.466,51	0,00	0,00	0,00	164.029,83	1.196.863,55	1.178.955,94

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Anfangsbe- stand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ
033200 Gebäude, Aufbauten bei Schulen - VB 19	61.114.062,15	356.949,34	0,00	2.736.828,61	64.207.840,10	18.309.297,74	1.213.462,10	0,00	0,00	0,00	19.522.759,84	42.804.764,41	44.685.080,26
033300 Betriebsvorrichtungen bei Schulen - VB 19	2.594.475,65	6.388,72	0,00	17.868,83	2.618.733,20	881.637,60	126.709,56	0,00	0,00	0,00	1.008.347,16	1.712.838,05	1.610.386,04
033301 Betriebsvorrichtungen bei Schulen	16.925,72	0,00	0,00	0,00	16.925,72	940,32	1.128,38	0,00	0,00	0,00	2.068,70	15.985,40	14.857,02
039100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	1.855.821,77	1.819,04	0,00	0,00	1.857.640,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.855.821,77	1.857.640,81
039200 Gebäude, Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden, sonstige Nichtwohngebäude - VB 19	9.600.850,77	74.448,65	0,00	149.435,59	9.824.735,01	3.212.412,51	247.937,52	0,00	0,00	0,00	3.460.350,03	6.388.438,26	6.364.384,98
039210 Verwaltungsgebäude - VB 19	8.163.307,32	0,00	0,00	0,00	8.163.307,32	1.973.765,22	151.269,20	0,00	0,00	0,00	2.125.034,42	6.189.542,10	6.038.272,90
039300 Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden, sonstige Nichtwohngebäude - VB 19	2.444.236,89	9.052,62	0,00	0,00	2.453.289,51	1.440.387,29	58.437,54	0,00	0,00	0,00	1.498.824,83	1.003.849,60	954.464,68
041100 Grund und Boden des Infrastrukturvermögen und sonstiger Sonderflächen	2.428.333,00	18.697,24	98.351,87	0,00	2.348.678,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.428.333,00	2.348.678,37
042100 Brücken und Tunnel - VB 25	2.480.172,71	574.936,87	0,00	55.473,90	3.110.583,48	428.467,56	42.600,10	0,00	0,00	0,00	471.067,66	2.051.705,15	2.639.515,82
045100 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen - VB 25	85.424.443,72	1.721.389,70	0,00	764.038,84	87.909.872,26	19.028.683,71	1.782.254,38	0,00	0,00	0,00	20.810.938,09	66.395.760,01	67.098.934,17
046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	986.968,04	0,00	0,00	0,00	986.968,04	354.415,04	21.942,43	0,00	0,00	0,00	376.357,47	632.553,00	610.610,57
051100 Bauten auf fremden Grund und Boden	463.307,43	38.063,36	0,00	0,00	501.370,79	374.270,91	20.217,60	0,00	0,00	0,00	394.488,51	89.036,52	106.882,28
061100 Kunstgegenstände	18,00	0,00	0,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00
066100 Bodendenkmäler	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
071100 Fahrzeuge	1.110.423,03	341.198,15	0,00	165.740,70	1.617.361,88	672.335,05	120.010,64	0,00	0,00	0,00	792.345,69	438.087,98	825.016,19

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Anfangsbe- stand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ
073100 Technische Anlagen	1.885.166,24	171.555,54	0,00	0,00	2.056.721,78	869.770,06	304.596,73	0,00	0,00	0,00	1.174.366,79	1.015.396,18	882.354,99
073120 Technische Anlagen - Digitalpakt	0,00	13.121,50	0,00	435.590,19	448.711,69	0,00	39.654,45	0,00	0,00	0,00	39.654,45	0,00	409.057,24
073150 Technische Anlagen - VB 19	129.027,23	115.752,99	0,00	37.640,55	282.420,77	8.687,21	32.370,57	0,00	0,00	0,00	41.057,78	120.340,02	241.362,99
073152 Technische Anlagen - Beschaffungen TUIV	1.428,00	2.463,34	0,00	0,00	3.891,34	89,26	664,91	0,00	0,00	0,00	754,17	1.338,74	3.137,17
073180 Technische Anlagen - Impfzentrum - VB 19	10.836,90	0,00	0,00	0,00	10.836,90	990,43	1.132,59	0,00	0,00	0,00	2.123,02	9.846,47	8.713,88
073192 Technische Anlagen - Impfstellen - VB 19	0,00	2.153,90	0,00	0,00	2.153,90	0,00	493,60	0,00	0,00	0,00	493,60	0,00	1.660,30
082100 Betriebs- und Geschäftsausstattungen	3.222.776,44	325.468,84	14.497,57	0,00	3.533.747,71	1.715.964,35	445.632,62	0,00	0,00	13.217,19	2.148.379,78	1.506.812,09	1.385.367,93
082101 Betriebs- und Geschäftsausstattungen (frei)	35.697,23	0,00	0,00	0,00	35.697,23	13.461,37	4.269,70	0,00	0,00	0,00	17.731,07	22.235,86	17.966,16
082102 Betriebs- und Geschäftsausstattungen (frei)	60.981,20	0,00	0,00	0,00	60.981,20	11.159,50	8.996,99	0,00	0,00	0,00	20.156,49	49.821,70	40.824,71
082120 Betriebs- und Geschäftsausstattungen - Digitalpakt	0,00	243.212,20	0,00	0,00	243.212,20	0,00	4.501,08	0,00	0,00	0,00	4.501,08	0,00	238.711,12
082130 Betriebs- und Geschäftsausstattungen - Mobiliar für gesundheitsrechtlich notwendige Ausstattungen	0,00	2.546,07	0,00	0,00	2.546,07	0,00	82,83	0,00	0,00	0,00	82,83	0,00	2.463,24
082150 Betriebs- und Geschäftsausstattungen - ISP	8.476,58	0,00	0,00	28.708,67	37.185,25	845,62	3.198,39	0,00	0,00	0,00	4.044,01	7.630,96	33.141,24
082151 Betriebs- und Geschäftsausstattungen - Mobiliar VB 19	12.861,34	104.280,59	0,00	0,00	117.141,93	931,43	3.392,00	0,00	0,00	0,00	4.323,43	11.929,91	112.818,50
082152 Betriebs- und Geschäftsausstattungen - PC-Technik VB 19	160.819,49	128.345,25	0,00	0,00	289.164,74	17.158,28	61.393,65	0,00	0,00	0,00	78.551,93	143.661,21	210.612,81
082181 Betriebs- und Geschäftsausstattungen - Impfzentrum - Mobiliar und Ausstattungen VB 19	5.069,40	0,00	0,00	0,00	5.069,40	464,70	506,94	0,00	0,00	0,00	971,64	4.604,70	4.097,76

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Anfangsbe- stand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ
082182 Betriebs- und Geschäftsausstattungen - Impfzentrum - TUIV VB 19	5.423,54	0,00	0,00	0,00	5.423,54	878,57	1.054,16	0,00	0,00	0,00	1.932,73	4.544,97	3.490,81
082191 Betriebs- und Geschäftsausstattungen - Impfstellen - Mobiliar und Ausstattungen VB 19	6.146,35	0,00	0,00	0,00	6.146,35	68,40	820,67	0,00	0,00	0,00	889,07	6.077,95	5.257,28
082200 Geringwertige Wirtschaftsgüter	1.912.646,26	141.847,78	0,00	0,00	2.054.494,04	1.369.253,54	288.654,74	0,00	0,00	0,00	1.657.908,28	543.392,72	396.585,76
082201 Geringwertige Wirtschaftsgüter (frei)	62.558,47	0,00	0,00	0,00	62.558,47	26.782,79	12.511,72	0,00	0,00	0,00	39.294,51	35.775,68	23.263,96
082202 Geringwertige Wirtschaftsgüter - PC-Technik bzw. Mobiliar ISP	49.059,43	0,00	0,00	0,00	49.059,43	19.623,75	9.811,87	0,00	0,00	0,00	29.435,62	29.435,68	19.623,81
082203 Geringwertige Wirtschaftsgüter - Mobiliar ISP - Bereich Landrat	5.348,37	0,00	0,00	0,00	5.348,37	2.139,34	1.069,67	0,00	0,00	0,00	3.209,01	3.209,03	2.139,36
082230 Geringwertige Wirtschaftsgüter - Mobiliar für gesundheitsrechtlich notwendige Ausstattungen	19.175,55	14.176,63	0,00	0,00	33.352,18	3.835,11	6.670,44	0,00	0,00	0,00	10.505,55	15.340,44	22.846,63
082250 Geringwertige Wirtschaftsgüter (frei)	18.999,65	15.757,32	0,00	15.790,69	50.547,66	5.147,61	10.068,03	0,00	0,00	0,00	15.215,64	13.852,04	35.332,02
082251 Geringwertige Wirtschaftsgüter - Mobiliar VB 19	121.218,55	101.756,15	0,00	0,00	222.974,70	25.436,71	44.595,03	0,00	0,00	0,00	70.031,74	95.781,84	152.942,96
082252 Geringwertige Wirtschaftsgüter - PC-Technik VB 19	37.912,37	68.180,79	0,00	0,00	106.093,16	8.604,53	21.218,59	0,00	0,00	0,00	29.823,12	29.307,84	76.270,04
082281 Geringwertige Wirtschaftsgüter - Impfzentrum - Mobiliar und Ausstattungen VB 19	32.708,88	0,00	0,00	0,00	32.708,88	6.541,78	6.541,78	0,00	0,00	0,00	13.083,56	26.167,10	19.625,32
082282 Geringwertige Wirtschaftsgüter - Impfzentrum - TUIV VB 19	28.555,58	0,00	0,00	0,00	28.555,58	5.711,12	5.711,12	0,00	0,00	0,00	11.422,24	22.844,46	17.133,34
082291 Geringwertige Wirtschaftsgüter/Ausstattung - Impfstellen - ISP	1.756,44	859,00	0,00	0,00	2.615,44	351,29	523,09	0,00	0,00	0,00	874,38	1.405,15	1.741,06
082292 Geringwertige Wirtschaftsgüter - Impfstellen - TUIV	249,00	0,00	0,00	0,00	249,00	49,80	49,80	0,00	0,00	0,00	99,60	199,20	149,40
091100 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	165.740,70	0,00	0,00	-165.740,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165.740,70	0,00

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Anfangsbe- stand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ
091152 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen - TUIV	0,00	23.383,50	0,00	-23.383,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
096100 Anlagen im Bau	4.238.150,14	4.294.327,65	0,00	-2.718.266,86	5.814.210,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.238.150,14	5.814.210,93
096102 Anlagen im Bau	223.087,32	0,00	0,00	-223.087,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.087,32	0,00
096104 Anlagen im Bau	0,00	10.798,06	0,00	0,00	10.798,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.798,06
096106 Anlagen im Bau	0,00	4.636,42	0,00	0,00	4.636,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.636,42
096110 AiB - K 7031 Radweg Perleberg - Weisen	0,00	12.750,54	0,00	0,00	12.750,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.750,54
096120 AiB - Digitalpakt	162.720,70	328.799,49	0,00	-435.590,19	55.930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.720,70	55.930,00
096123 AiB - K 7011 OL Lindenberg	7.400,74	19.219,56	0,00	0,00	26.620,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.400,74	26.620,30
096126 AiB - K 7012 OV Boddin - Bölzke, OD Bölzke	158.906,54	0,00	0,00	0,00	158.906,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.906,54	158.906,54
096127 AiB - K 7041 OD Berge, OV Berge - Pirow	90.652,58	28.176,69	0,00	0,00	118.829,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.652,58	118.829,27
096128 AiB - K 7009 OV B 103 - Dannenwalde	0,00	8.884,54	0,00	0,00	8.884,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.884,54
096146 AiB - K 7020 OV Schmolde - L14	30.264,85	0,00	0,00	0,00	30.264,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.264,85	30.264,85
096147 AiB - K 7001 OV Barenthin - K 7003, OD Barenthin	10.637,29	0,00	0,00	0,00	10.637,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.637,29	10.637,29
096148 AiB - K 7034	10.357,17	300,15	0,00	0,00	10.657,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.357,17	10.657,32
096149 AiB - K 7010 OV Beckenthin - Krams	3.058,78	39.231,13	0,00	0,00	42.289,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.058,78	42.289,91

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Anfangsbe- stand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ
096150 Anlagen im Bau - VB 19	837.216,46	1.031.264,99	257,04	-841.048,00	1.027.176,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	837.216,46	1.027.176,41
101400 Sonstige Anteilsrechte	21.003.857,65	0,00	0,00	0,00	21.003.857,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.003.857,65	21.003.857,65
111400 Sonstige Anteilsrechte ohne Zweckverbände	1.409.215,57	0,00	0,00	0,00	1.409.215,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.409.215,57	1.409.215,57
111500 Zweckverbände	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00
121100 Sondervermögen	612.000,00	0,00	0,00	0,00	612.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	612.000,00	612.000,00
Summe Kontenklasse: 0	218.987.413,71	10.631.179,85	154.197,55	0,00	229.464.396,01	51.842.892,66	5.348.029,33	0,00	0,00	50.942,14	57.139.979,85	167.144.521,05	172.324.416,16
Endsumme:	218.987.413,71	10.631.179,85	154.197,55	0,00	229.464.396,01	51.842.892,66	5.348.029,33	0,00	0,00	50.942,14	57.139.979,85	167.144.521,05	172.324.416,16

Entwicklung der Anschaffungswerte

Entwicklung der Abschreibungen

Anlagen-Nr. Bilanzpos.	Anfangs- bestand AHK	Zugänge	Abgänge	Umbuchun- gen	Endbestand	Anfangsbe- stand AfA kum.	Abschrei- bungen des GJ	Umbuchun- gen	Zuschrei- bungen	Entnahme für Abgänge	Endbestand AfA kum.	Restbuch- wert VJ	Restbuch- wert GJ
Kontenklasse: 2													
231100 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - zweckgebundene Zuweisungen													
	-65.301.765,31	-2.139.115,33	-1.950,00	-1.975.266,75	-69.414.197,39	-14.053.783,54	-2.300.312,91	0,00	0,00	-320,17	-16.353.776,28	-51.247.981,77	-53.060.421,11
231101 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand -zweckgebundene Zuweisungen - Investitionen VB 12													
	-1.102.565,09	-849,00	0,00	0,00	-1.103.414,09	-140.365,47	-71.059,36	0,00	0,00	0,00	-211.424,83	-962.199,62	-891.989,26
231110 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - pauschale Zuweisungen													
	-60.471.953,39	-3.292.031,81	-236.207,47	-1.449.581,62	-64.977.359,35	-20.460.165,36	-2.904.454,83	0,00	0,00	-48.815,57	-23.315.804,62	-40.011.788,03	-41.661.554,73
231120 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - zweckgebundene Zuweisungen (Digitalpakt)													
	0,00	-140.004,97	0,00	-116.923,87	-256.928,84	0,00	-15.483,91	0,00	0,00	0,00	-15.483,91	0,00	-241.444,93
231190 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand - zweckgebundene Zuweisungen - Impfstellen													
	0,00	-859,00	0,00	0,00	-859,00	0,00	-171,80	0,00	0,00	0,00	-171,80	0,00	-687,20
233000 Sonstige Sonderposten													
	-3.327.987,04	-14.224,42	0,00	0,00	-3.342.211,46	-487.469,69	-110.910,69	0,00	0,00	0,00	-598.380,38	-2.840.517,35	-2.743.831,08
235100 Erhaltene Anzahlungen auf zweckgebundene Sonderposten													
	-3.129.266,10	-4.196.710,46	-5.637,01	1.265.919,90	-6.054.419,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.129.266,10	-6.054.419,65
235101 Erhaltene Anzahlungen auf zweckgebundene Sonderposten													
	-747.412,82	-284.617,09	0,00	709.346,85	-322.683,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-747.412,82	-322.683,06
235110 Erhaltene Anzahlungen auf pauschale Sonderposten													
	-2.976.608,86	-802.720,14	-257,04	1.449.581,62	-2.329.490,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.976.608,86	-2.329.490,34
235120 Erhaltene Anzahlungen auf zweckgebundene Sonderposten - Digitalpakt													
	0,00	-116.923,87	0,00	116.923,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Kontenklasse: 2													
	-137.057.558,61	-10.988.056,09	-244.051,52	0,00	-147.801.563,18	-35.141.784,06	-5.402.393,50	0,00	0,00	-49.135,74	-40.495.041,82	-101.915.774,55	-107.306.521,36
Endsumme:													
	-137.057.558,61	-10.988.056,09	-244.051,52	0,00	-147.801.563,18	-35.141.784,06	-5.402.393,50	0,00	0,00	-49.135,74	-40.495.041,82	-101.915.774,55	-107.306.521,36

11 Forderungsübersicht



11 Forderungsübersicht 2022

Forderungsarten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von			Mehr(+)/ Weniger(-) gegenüber Vorjahr
	31.12.2021	31.12.2022	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.579.438,81	23.309.731,31	23.296.340,25	13.391,06	0,00	17.730.292,50
Gebühren	2.769.252,10	2.747.089,53	2.737.994,26	9.095,27	0,00	-22.162,57
Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-1.379.757,38	-1.441.523,26	-1.441.523,26	0,00	0,00	-61.765,88
Steuern	236.686,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-236.686,77
Transferleistungen	5.242.173,31	22.696.694,93	22.692.399,14	4.295,79	0,00	17.454.521,62
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	741.948,19	2.044.133,08	2.044.133,08	0,00	0,00	1.302.184,89
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-2.030.864,18	-2.736.662,97	-2.736.662,97	0,00	0,00	-705.798,79
Privatrechtliche Forderungen	623.435,68	417.168,20	417.168,20	0,00	0,00	-206.267,48
gegenüber dem privaten Bereich und dem öffentlichen Bereich	672.593,83	462.019,24	462.019,24	0,00	0,00	-210.574,59
gegen Sondervermögen	0,00	318,39	318,39	0,00	0,00	318,39
gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-49.158,15	-45.169,43	-45.169,43	0,00	0,00	3.988,72
Sonstige Vermögensgegenstände	289.770,69	287.749,48	287.749,48	0,00	0,00	-2.021,21
Gesamtsumme Forderungen	6.492.645,18	24.014.648,99	24.001.257,93	13.391,06	0,00	17.522.003,81

12 Verbindlichkeitenübersicht



12 Verbindlichkeitenübersicht 2022

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von			Mehr(+)/ Weniger(-) gegenüber Vorjahr
	31.12.2021	31.12.2022	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.318.914,98	2.050.224,66	0,00	0,00	2.050.224,66	-268.690,32
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	476,00	476,00	0,00	0,00	476,00
erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.532.421,20	3.347.530,86	3.347.530,86	0,00	0,00	815.109,66
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.494.121,90	4.639.286,58	4.639.286,58	0,00	0,00	145.164,68
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	454.390,50	445.151,54	445.151,54	0,00	0,00	-9.238,96
Gesamtsumme Verbindlichkeiten	9.799.848,58	10.482.669,64	8.432.444,98	0,00	2.050.224,66	682.821,06

13 Beteiligungsbericht

13 Beteiligungsbericht

Der Beteiligungsbericht lag zum Redaktionsschluss noch nicht vor.

14 Summenbilanz

14. Allgemeine Erläuterungen zum Gesamtabschluss des Landkreises Prignitz und Summenbilanz

Nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres ist von den Kommunen neben dem Jahresabschluss nach § 82 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) gemäß § 83 BbgKVerf auch ein Gesamtabschluss aufzustellen. Zu diesem Zweck hat die Projektgruppe des Landes Brandenburg „Kommunaler Gesamtabschluss“ einen Leitfaden entwickelt [„Der konsolidierte Jahresabschluss (Gesamtabschluss) der Kommunen im Land Brandenburg“] mit Stand 31. August 2012. Basierend auf diesem Leitfaden ist der Jahresabschluss der Kommune mit den nach Handelsrecht, Eigenbetriebsrecht und Haushaltsrecht aufzustellenden Jahresabschlüssen der Unternehmen, die die Kommune auf Grundlage des § 92 BbgKVerf gegründet hat, sowie den Zweckverbänden, bei denen sie Mitglied ist (außer Sparkassenzweckverbände), zu konsolidieren. Er zielt auf einen vollständigen Überblick der tatsächlichen finanziellen und wirtschaftlichen Lage der Kommune ab und stellt die Grundlage dar für eine Beurteilung darüber, inwieweit die Kommune künftig in der Lage bleiben wird, ihre Aufgaben zu erfüllen.

Der Gesamtabschluss soll die wirtschaftliche Lage der einbezogenen Unternehmen so darstellen, als ob diese Unternehmen und die Kommune ein einziges gemeinsames Unternehmen („Konzern Kommune“) wären und die zu konsolidierenden Beteiligungen mit der Kernverwaltung der Kommune insgesamt eine wirtschaftliche Einheit bildeten (Einheitsgrundsatz analog § 297 Abs. 3 Satz 1 HGB).

In diesem Sinne sind für die Gesamtbilanz insbesondere folgende Konsolidierungsgrundsätze maßgeblich:

- Einheitlichkeit (Ansatz, Bewertung und Ausweisung)
- Vollständigkeit (Gesamtabschluss und Konsolidierungskreis)
- Eliminierung [interner („Konzern“-)Beziehungen]
- Stetigkeit (Konsolidierungsmethoden)
- Wirtschaftlichkeit (monetäres Verhältnis von Output zu Input)
- Wesentlichkeit (Berücksichtigung bedeutender Tatbestände bei gleichzeitiger Vernachlässigung untergeordneter Tatbestände)

Ergänzend zu den Vorschriften der Kommunalverfassung über die Aufstellung und Prüfung des Gesamtabschlusses (§ 83 i.V.m. § 141 Abs. 19 und 20, § 104 BbgKVerf) sind die Regelungen der brandenburgischen Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV), hier insbesondere die §§ 62 bis 65 KomHKV zu beachten.

Mit dem Jahresabschluss 2022 erstellt der Landkreis Prignitz vorerst wieder eine Summenbilanz. Gemäß § 63 KomHKV i. V. m. § 83 Absatz 2 BbgKVerf ist der Stichtag für die Gesamtbilanz auf den 31.12. des betreffenden Haushaltsjahres zu legen. Soweit die Jahresabschlüsse 2022 zum Zeitpunkt der Erstellung des Gesamtabschlusses 2022 nicht geprüft wurden oder keiner Prüfungspflicht unterliegen, sind jeweils die erstellten ungeprüften Jahresabschlüsse zur Konsolidierung heranzuziehen. Bei den zum Redaktionsschluss vorliegenden geprüften, z. T. noch nicht beschlossenen Jahresabschlüssen sind die Bilanzwerte per 31.12.2022 eingearbeitet.

Der aus Addition der Jahresabschlüsse gewonnene Summenabschluss sollte durch Konsolidierungsmaßnahmen zum Konzernabschluss (Gesamtabschluss) umgeformt werden. Interne Leistungsbeziehungen sind dann zu ermitteln und zu eliminieren. Dazu sind folgende Maßnahmen notwendig:

- Kapitalkonsolidierung (§ 301 HGB)
- Schuldenkonsolidierung (§ 303 HGB)
- Zwischenergebniseliminierung (§ 304 HGB) und die
- Ertrag- und Aufwandskonsolidierung (§ 305 HGB).

Ein Gesamtabchluss nach diesen Kriterien ist für 2022 nicht aufgestellt worden. Gemäß des Rundschreibens in kommunalen Angelegenheiten zur Anwendung des Gesetzes der Weiterentwicklung der gemeindlichen Ebenen vom 15.10.2018 vom Ministerium des Innern und für Kommunales des Landes Brandenburg wurde die Pflicht zur Aufstellung des Gesamtabchlusses gemäß § 83 BbgKVerf von dem Haushaltsjahr 2013 auf das Haushaltsjahr 2024 verschoben (§ 141 Abs. 5 BbgKVerf n. F.). Dies bedeutet, dass alle Gemeinden und Gemeindeverbände, auch die, die bereits Gesamtabchlüsse aufgestellt haben, das Recht haben, bis einschließlich 2023 auf die Erstellung eines Gesamtabchlusses zu verzichten. Durch die Änderung des § 141 Abs. 19 BbgKVerf a. F. ist nachträglich die Aufstellungspflicht für Gesamtabchlüsse bis einschließlich des Haushaltsjahres 2023 entfallen. Unter dem Aspekt des Gleichbehandlungsgrundsatzes beginnt die Pflicht zur erstmaligen Aufstellung für alle Gemeinden und Gemeindeverbände neu.

Der Gesamtabchluss ist im Gegensatz zum Einzelabschluss das Abbild der wirtschaftlichen Verbundenheit und der Summe aller wirtschaftlichen Aktivitäten des Konzerns „Kommune“.

Aktiv	Landkreis Prignitz	KSM	ISP	Rettungs- dienst	vorläufig KKH GV 30.08.23	VGP L.L.	GV bestätigt Becker	GV bestätigt WFG	Bildungsgesellschaft alt	GV bestätigt PVU	gesamt
1 Anlagevermögen	172.324.416,16	2.814.561,00	603.401,92	3.354.055,73	63.840.299,12	0,00	1.688.622,62	19.056,18	22.691,62	3.763.480,77	248.430.585,12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	445.187,04	147,00	10.931,82	8.354,00	477.827,71		15.931,76	3,96	1,68	24.144,15	982.529,11
1.2 Sachanlagevermögen	148.854.154,90	2.814.414,00	592.470,10	3.345.701,73	62.801.481,63	0,00	1.672.690,87	19.052,22	22.689,94	3.613.462,02	223.736.117,40
1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grund und Boden	136.327.835,54	1.817.241,00	534.084,87	2.205.425,41	56.570.078,36		445.122,80	0,00	15.091,86	3.041.877,32	200.956.757,16
1.2.2 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	19,00
1.2.3 Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.193.707,98	953.883,00	58.385,23	1.140.276,32	5.481.651,10		1.227.568,07	19.052,22	7.598,08	372.053,86	14.454.175,86
1.2.4 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.332.592,38	43.290,00	0,00	0,00	749.752,17		0,00	0,00	0,00	199.530,83	8.325.165,38
1.3 Finanzanlagevermögen	23.025.074,22	0,00	0,00	0,00	560.989,78	0,00	0,00	0,00	0,00	125.874,61	23.711.938,61
1.3.1 Sondervermögen	612.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	612.000,00
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	21.003.857,65	0,00	0,00	0,00	560.989,78		0,00	0,00	0,00	125.874,61	21.690.722,04
1.3.3 Zweckverbände	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
1.3.4 Sonstige Beteiligungen	1.409.215,57	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	1.409.215,57
1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.6 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Umlaufvermögen	56.968.047,72	1.232.837,55	1.405.515,61	3.662.152,81	42.294.989,30	0,00	1.105.359,99	185.302,08	138.930,69	1.788.659,77	108.781.795,52
2.1 Vorräte	0,00	158.935,16	0,00	33.578,29	3.274.144,87		45.296,66	0,00	0,00	52.711,79	3.564.666,76
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	24.014.648,99	862.026,49	179.930,54	1.704.909,31	16.756.299,03		952.480,54	2.717,88	88.940,61	913.300,60	45.475.253,98
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	32.953.398,73	211.875,90	1.225.585,07	1.923.665,21	22.264.545,40		107.582,80	182.584,20	49.990,08	822.647,39	59.741.874,78
<i>aktiver Unterschiedsbetrag aus der Vermögensverrechnung</i>	0,00				0,00						0,00
3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	5.565.109,46	318,74	64.972,42	16.283,52	345.724,56	0,00	7.301,81	3.387,07	0,00	9.481,21	6.012.578,79
4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	234.857.573,34	4.047.717,29	2.073.889,95	7.032.492,06	106.481.012,98	0,00	2.801.284,42	207.745,33	161.622,31	5.561.621,76	363.224.959,44
Passiv											
1 Eigenkapital	86.737.225,28	906.060,89	580.373,12	1.765.868,30	50.370.947,72	0,00	1.749.435,54	111.024,45	50.048,78	1.877.896,43	144.148.880,50
1.1 Basis-Reinvermögen/Gezeichnetes Kapital	20.386.593,54	512.000,00	100.000,00	0,00	1.022.600,00		750.000,00	18.150,00	3.118,08	1.062.000,00	23.854.461,62
1.2 Kapitalrücklage	0,00	255.971,32	480.373,12	0,00	19.937.543,06		250.000,00	0,00	0,00	32.579,52	20.956.467,02
1.3 Rücklagen aus Überschüssen/Gewinnrücklage	73.181.052,02	0,00	0,00	1.765.868,30	33.775.047,06		500.000,00	0,00	84.280,00	65.947,60	109.372.194,98
1.4 Sonderrücklagen	2.240.088,44	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	2.240.088,44
1.5 Ergebnisvortrag	-11.805.157,54	129.430,28	0,00	0,00	0,00		13.332,19	22.701,78	-41.698,63	382.188,89	-11.299.203,03
1.6 Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	2.734.648,82	8.659,29	0,00	1.307.075,30	-4.364.242,40		236.103,35	70.172,67	4.349,33	335.180,42	331.946,78
1.7 Ausgleichsposten für Anteile Dritter	0,00	0,00	0,00	-1.307.075,30	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	-1.307.075,30
2 Sonderposten	107.306.521,36	336.626,79	141.318,00	0,00	36.652.705,46	0,00	0,00	0,00	0,00	166.141,40	144.603.313,01
2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	104.562.690,28	0,00	0,00	0,00	36.652.705,46		0,00	0,00	0,00	0,00	141.215.395,74
2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	0,00	336.626,79	141.318,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	166.141,40	644.086,19
2.3 Sonstige Sonderposten	2.743.831,08	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	2.743.831,08
3 Rückstellungen	29.558.131,33	835.271,00	623.771,00	1.699.584,06	1.314.132,15	0,00	224.809,49	24.552,00	14.434,50	475.035,77	34.769.721,29
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	23.705.343,53	0,00	0,00	612.530,00	0,00		0,00	0,00	0,00	85.653,49	24.403.527,02
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		103.235,06	0,00	0,00	79.185,26	182.420,32
3.3 Sonstige Rückstellungen	5.852.787,80	835.271,00	623.771,00	1.087.054,06	1.314.132,15		121.574,43	24.552,00	14.434,50	310.197,02	10.183.773,95
4 Verbindlichkeiten	10.482.669,64	1.969.758,61	707.102,52	3.567.039,70	18.132.575,96	0,00	827.039,40	72.168,88	77.746,11	2.857.876,56	38.693.977,37
4.1 Anleihen		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	6.703,20	0,00	6.703,20
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen und Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	2.050.700,66	1.728.052,66	0,00	455.690,00	3.206.263,71		498.343,06	15.017,28	0,00	1.652.819,13	9.606.886,49
4.3 Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	35.442,00	0,00	168.684,46	204.126,46
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.347.530,86	156.263,20	364.447,69	74.451,80	1.472.021,17		193.782,51	7.598,15	30.911,21	95.646,10	5.742.652,69
4.5 Übrige Verbindlichkeiten	5.084.438,12	85.442,75	342.654,83	3.036.897,90	13.454.291,08		134.913,83	14.111,45	40.131,70	940.726,86	23.133.608,53
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	773.025,73	0,00	21.325,31	0,00	10.651,69	0,00	0,00	0,00	19.392,92	184.671,60	1.009.067,26
Summe	234.857.573,34	4.047.717,29	2.073.889,95	7.032.492,06	106.481.012,98	0,00	2.801.284,42	207.745,33	161.622,31	5.561.621,76	363.224.959,44