Jahresabschluss 2022

DER STADT LAHNSTEIN

INHALTSVERZEICHNIS

A. Vollständigkeitserklärung……..3 - 6

B. Vorbemerkungen……..……....7 - 8

   a. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

   b. Haushaltsgliederung und –gruppierung

C. Schlussbilanz zum 31.12.2022…….. 9 - 10

D. Ergebnisrechnung 2022……...11 - 12

E. Finanzrechnung 2022…….....13 - 16

F. Teilrechnungen ……17 - 58

G. Anhang zum Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht

   a. Allgemeine Angaben……59

   b. Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden…….59

   c. Erläuterungen zur Bilanz……..……..60 - 77

   d. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung...……..78 - 79

   e. Erläuterungen zur Finanzrechnung……97 - 102

   f. Sonstige Angaben……103-104

      (1) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

      (2) Mitglieder des Stadtrates

   g. Fazit……..105

   h. Anlagen zum Anhang..……107

      (1) Anlagenübersicht……....109

      (2) Forderungsübersicht……..111

      (3) Verbindlichkeitenübersicht…… …113

      (4) Übersicht über die über das HH-Jahr geltenden Ermächtigungen……..115

      (5) Übersicht über die Darlehen……...117

      (6) Beteiligungsbericht……...119-130

      (7) Übersicht der Investitionen ……..…....131 - 158

H. Teilnahme Kommunaler Entschuldungsfonds……159 – 160

I. Teilnahme am Zinssicherungsschirm……161

A. Vollständigkeitserklärung

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss und der Stabstelle Rechnungsprüfung der Stadt Lahnstein erklären wir als Oberbürgermeister und Fachgebietsleiterin Finanzen folgendes:

I. Aufklärung und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die wir gemäß § 110 Absatz 4 und § 112 Absatz 4 GemO gebeten wurden, haben wir vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben.

Folgende Auskunftspersonen wurden angewiesen, der Rechnungsprüfung alle Auskünfte, Nachweise und Informationen richtig und vollständig zu geben:

Frau Kirsten Schmidt, Frau Dana Priebe und Herr Meseret Kidane
(Haushalt und Finanzwirtschaft - für die Bereiche Rechnungswesen und Haushaltsplanung)

Frau Sarina Niggemann, Herr Christian Kuch und Frau Chantal Kastner
(Stadtkasse - für die Geschäftsbuchführung und Zahlungsabwicklung)

Frau Renate Wiskirchen, Frau Melanie Weiler
(Haushalts und Finanzwirtschaft - für die Bereiche Anlagenbuchführung)

Die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen der Stadtverwaltung Lahnstein stehen insgesamt für Rückfragen und Auskünfte im Rahmen der Rechnungsprüfung für den jeweiligen Zuständigkeitsbereich zur Verfügung.

II. Buchführung, Inventar, Zahlungsabwicklung

1. Es sind alle Bücher, Belege und sonstigen Unterlagen zur Verfügung gestellt worden. Zu den Unterlagen gehören neben den Büchern der Finanzbuchhaltung, insbesondere Verträge und Schriften von besonderer Bedeutung, Arbeits- und Dienstanweisungen, Organisationspläne und vertragliche Vereinbarungen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind.
   In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle, die für das Haushaltsjahr buchungspflichtig waren, erfasst und belegt.

   Im Bereich der doppischen Rechnungslegung werden

   ☐ eigene EDV-Anlagen eingesetzt
   ☒ Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt (Hosting-Verfahren)
   ☐ EDV-Anlagen nicht eingesetzt.
   Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung erforderliche Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme wurde sichergestellt.

Wir haben sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und –fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht werden können, und zwar die Buchung in kontenmäßiger Ordnung.

III. Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

1. Der Jahresabschluss beinhaltet alle bekannten bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Rechnungsabgrenzungsposten – mit Ausnahme der gegebenen Sozialhilfedarlehen.
   Sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Auszahlungen und Einzahlungen sind enthalten. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.

   Zu berücksichtigende Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

   ☐ bestehen nicht
   ☒ **sind im Jahresabschluss enthalten**
   ☐ sind im Rechenschaftsbericht dargelegt

2. Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit / von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten

   ☒ **bestehen nicht**
   ☐ sind im Anhang gesondert aufgeführt
   ☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ angegeben.

3. Im Beteiligungsbericht, der bezogen auf den Abschlussstichtag fortgeschrieben und dem Jahresabschluss beigefügt ist, ist die wirtschaftliche und nichtwirtschaftliche Betätigung der Stadt vollständig erläutert. Ausleihungen, Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen bestanden am Abschlussstichtag

   ☐ nicht
   ☒ **nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind**

4. Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlussstichtag

   ☐ **nicht**
   ☒ nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss berücksichtigt sind

5. Patronatserklärungen und Bürgerschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,

   ☒ **bestanden am Abschlussstichtag nicht.**
   ☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt.
   ☐ im Anhang aufgeführt.

6. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse, die unter § 48 Absatz 2 GemHVO fallen, bestanden am Abschlussstichtag

   ☒ **nicht**
   ☐ nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.

7. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände

☒ **bestanden am Abschlussstichtag nicht.**
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt.
☐ sind im Anhang aufgeführt.

8. Verträge, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt von Bedeutung sind oder werden können (z.B. wegen ihres Gegenstandes, ihrer Laufzeit, möglicher Verpflichtungen, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen),

☒ **bestanden am Abschlussstichtag nicht**
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt.
☐ sind im Anhang aufgeführt

9. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage von Bedeutung sind,

☒ **lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor**
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen“ aufgeführt
☐ sind im Anhang angegeben

10. Störungen oder wesentliche Mängel des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems

☒ **lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor**
☐ sind vollständig mitgeteilt worden

11. Die Ergebnisse unserer Beurteilung von Risiken, dass der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht wesentlich falsche Angaben auf Grund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnten und alle uns bekannten oder von uns vermuteten die zu prüfende Stadt betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im internen Kontrollsystem zukommt und von anderen Personen, deren Täuschung und Vermögensschädigung eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,

☐ haben wir mitgeteilt.
☒ **Wir haben keine Kenntnisse hierüber.**

12. Alle uns von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,

☐ haben wir mitgeteilt.
☒ **Wir haben keine Kenntnisse hierüber.**

13. Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,

☒ **bestanden nicht.**
☐ haben wir Ihnen vollständig mitgeteilt.

14. Von der Schutzklausel (Unterlassung von Angaben gemäß § 48 Absatz 4 GemHVO)

☒ **ist kein Gebrauch gemacht worden.**
☐ ist in dem im Anhang dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
☐ wurde in dem unter **„Zusätze und Bemerkungen"** dargelegten Umfang Gebrauch gemacht.

15. Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Stadt wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 GemHVO erforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

☒ haben sich nicht ereignet.
☐ sind im Rechenschaftsbericht angegeben.
☐ sind unter „Zusätze und Bemerkungen" angegeben.

16. Wesentliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die im Rechenschaftsbericht einzugehen ist,

☒ bestehen nicht.
☐ sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt.

17. Derivative Finanzinstrumente (z.B. fremdwährungs-, zins-, wertpapier- und indexbezogene Optionsgeschäfte und Terminkontrakte, Zins- und Währungsswaps, Forward Rate Agreements und Forward Deposits),

☒ bestanden am Abschlussstichtag nicht
☐ sind im Anhang aufgeführt.

IV. Zusätze und Bemerkungen

Lahnstein, 14.04.2026

Lennart Siefert
Oberbürgermeister

Im Auftrag

Kirsten Schmidt
Kämmerin

B. Vorbemerkungen

a) Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Nach den gesetzlichen Vorgaben des § 108 Absatz 1 GemO hat die Stadt Lahnstein für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. In diesem ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen. Er hat das Vermögen, das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten, die Rechnungsabgrenzungsposten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen vollständig darzulegen, soweit durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Der Jahresabschluss hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Kommunen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt zu vermitteln.

Die bilanzielle Darstellung erfolgt auf Basis der Schlussbilanz zum 31.12.2021. Im Jahresabschluss sind – neben der bilanziellen Darstellung des Status quo – die unterjährigen Buchungsvorgänge mit Ergebnis- und/oder Zahlungsbezug zu berücksichtigen und zu dokumentieren. Dies erfolgt in Form der Ergebnis- und der Finanzrechnung, die sich wiederum aus den jeweiligen Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte zusammensetzen.

Nach § 108 GemO besteht der Jahresabschluss aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen gemäß den aufgestellten Teilhaushalten,
- der Bilanz und
- dem Anhang

Als Anlagen sind dem Jahresabschluss beizufügen:

- der Rechenschaftsbericht,
- der Beteiligungsbericht,
- die Anlagenübersicht
- die Forderungsübersicht
- die Verbindlichkeitenübersicht
- eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen.

b) Haushaltsgliederung und –gruppierung

Die Haushaltsgliederung erfolgt in Teilhaushalte, Produkte und ggf. Leistungen. Darüber hinaus erfolgt eine Gruppierung nach dem vom Land für verbindlich erklärten Kontenrahmenplan.

Die Teilhaushalte sind wie folgt institutionell gegliedert:

Teilhaushalt 1	**Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur**
Teilhaushalt 2	**Finanzen**
Teilhaushalt 3	**Bildung, Soziales und Sport**
Teilhaushalt 4	**Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL**
Teilhaushalt 5	**Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr**
Teilhaushalt 6	**Zentrale Finanzdienstleistungen**

Diesen 6 Teilhaushalten sind im Jahr 2022 insgesamt 72 Produkte zugeordnet. Hiervon sind insgesamt 5 Produkte wiederum in 20 Leistungen untergliedert.

C. Schlussbilanz zum 31.12.2022

Bilanz 2022

Aktiva

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2022	Stand zum 31.12.2022	Differenz
		in EUR		
1	**Anlagevermögen**	**126.180.938,13**	**124.884.401,57**	**-1.296.536,56**
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**3.898.744,57**	**3.806.637,91**	**-92.106,66**
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	451.159,56	463.560,48	12.400,92
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	417.125,78	389.486,44	-27.639,34
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.819.745,70	2.763.234,46	-56.511,24
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	210.713,53	190.356,53	-20.357,00
1.2	**Sachanlagen**	**96.176.253,02**	**94.961.933,77**	**-1.214.319,25**
1.2.1	Wald, Forsten	11.154.348,78	11.154.402,92	54,14
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.848.978,30	4.835.629,11	-13.349,19
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.513.212,41	30.441.903,63	-71.308,78
1.2.4	Infrastrukturvermögen	42.823.644,08	41.596.663,59	-1.226.980,49
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.577.559,30	1.555.273,98	-22.285,32
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	77.564,86	66.510,39	-11.054,47
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.417.701,63	2.145.871,91	-271.829,72
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.784.160,06	1.895.463,27	111.303,21
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	979.083,60	1.270.214,97	291.131,37
1.3	**Finanzanlagen**	**26.105.940,54**	**26.115.829,89**	**9.889,35**
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverältnis besteht	116.318,95	89.476,13	-26.842,82
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	25.180.941,05	25.180.941,05	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	628,56	0,00	-628,56
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	804.051,98	841.412,71	37.360,73
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	4.000,00	4.000,00	0,00
2	**Umlaufvermögen**	**4.351.820,15**	**3.096.885,01**	**-1.254.935,14**
2.1	**Vorräte**	**42.630,00**	**0,00**	**-42.630,00**
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	42.630,00	0,00	-42.630,00
2.2	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**2.189.554,58**	**3.096.885,01**	**907.330,43**
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.956.333,54	2.830.972,84	874.639,30
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	84.036,60	32.604,04	-51.432,56
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	61.189,97	161.962,97	100.773,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	78.378,96	39.819,52	-38.559,44
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	9.615,51	31.525,64	21.910,13
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.119.635,57	0,00	-2.119.635,57
4	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**235.623,61**	**370.166,93**	**134.543,32**
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	235.623,61	370.166,93	134.543,32
	Bilanzsumme	**130.768.381,89**	**128.351.453,51**	**-2.416.928,38**

Passiva

	Bezeichnung	Stand zum 01.01.2022	Stand zum 31.12.2022	Differenz
		in EUR		
1	**Eigenkapital**	**37.598.204,55**	**36.143.771,58**	**-1.454.432,97**
1.1	Kapitalrücklage	42.122.920,13	37.576.801,30	-4.546.118,83
1.2	Sonstige Rücklagen	21.403,25	21.403,25	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-4.546.118,83	-1.454.432,97	3.091.685,86
2	**Sonderposten**	**20.263.440,64**	**19.992.265,97**	**-271.174,67**
2.2	**Sonderposten zum Anlagevermögen**	**20.263.439,64**	**19.992.264,97**	**-271.174,67**
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	14.089.952,30	13.953.274,31	-136.677,99
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.236.665,91	4.894.578,17	-342.087,74
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	936.821,43	1.144.412,49	207.591,06
2.7	**Sonstige Sonderposten**	**1,00**	**1,00**	**0,00**
3	**Rückstellungen**	**20.280.490,76**	**20.712.784,92**	**432.294,16**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	19.613.343,30	19.998.570,09	385.226,79
3.4	Sonstige Rückstellungen	667.147,46	714.214,83	47.067,37
4	**Verbindlichkeiten**	**52.600.055,14**	**51.483.963,77**	**-1.116.091,37**
4.2	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**	**44.520.254,00**	**43.855.843,22**	**-664.410,78**
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	20.800.254,00	19.794.929,63	-1.005.324,37
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	23.720.000,00	24.060.913,59	340.913,59
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	767.912,00	1.143.826,03	375.914,03
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-101.566,59	113.268,91	214.835,50
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	31.867,39	0,00	-31.867,39
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	5.783.900,45	4.768.875,29	-1.015.025,16
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	194.290,67	140.605,01	-53.685,66
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.403.397,22	1.461.545,31	58.148,09
5	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**26.190,80**	**18.667,27**	**-7.523,53**
	Bilanzsumme	**130.768.381,89**	**128.351.453,51**	**-2.416.928,38**

D. Ergebnisrechnung 2022

Ergebnisrechnung 2022

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung gegenüber 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	19.505.004,82	22.381.880,00	22.298.461,18	-83.418,82	2.793.456,36
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.136.364,67	7.090.720,00	7.102.882,63	12.162,63	-33.482,04
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	2.741.486,52	3.570.825,00	3.208.885,11	-361.939,89	467.398,59
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.438.059,24	1.558.240,00	1.569.675,86	11.435,86	131.616,62
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	756.956,19	952.530,00	728.679,22	-223.850,78	-28.276,97
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	696.690,86	612.480,00	613.361,75	881,75	-83.329,11
E7	+ Sonstige laufende Erträge	2.476.242,93	1.271.520,00	3.264.428,55	1.992.908,55	788.185,62
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***34.750.805,23***	***37.438.195,00***	***38.786.374,30***	***1.348.179,30***	***4.035.569,07***
E9	- Personal- und Vorsorgungsaufwendungen	12.384.235,31	13.847.746,00	13.544.579,07	-303.166,93	1.160.343,76
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.271.591,62	8.341.422,00	6.664.493,77	-1.676.928,23	-607.097,85
E11	- Abschreibungen	2.851.165,53	2.358.580,00	2.916.193,69	557.613,69	65.028,16
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.725.517,66	10.904.220,00	10.692.978,66	-211.241,34	-32.539,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.119.992,21	3.947.815,00	3.231.069,29	-716.745,71	111.077,08
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.586.337,52	1.802.404,00	1.754.550,91	-47.853,09	168.213,39
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***37.938.839,85***	***41.202.187,00***	***38.803.865,39***	***-2.398.321,61***	***865.025,54***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.188.034,62**	**-3.763.992,00**	**-17.491,09**	**3.746.500,91**	**3.170.543,53**
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	143.102,33	78.360,00	-147.904,16	-226.264,16	-291.006,49
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.501.186,54	1.433.380,00	1.289.037,72	-144.342,28	-212.148,82
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***-1.358.084,21***	***-1.355.020,00***	***-1.436.941,88***	***-81.921,88***	***-78.857,67***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.546.118,83**	**-5.119.012,00**	**-1.454.432,97**	**3.664.579,03**	**3.091.685,86**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)**	**-4.546.118,83**	**-5.119.012,00**	**-1.454.432,97**	**3.664.579,03**	**3.091.685,86**

E. Finanzrechnung 2022

Finanzrechnung 2022

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung gegenüber 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
F1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	19.129.289,76	22.381.880,00	21.939.685,45	-442.194,55	2.810.395,69
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	7.148.556,00	6.727.770,00	6.278.899,74	-448.870,26	-869.656,26
F3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	2.726.717,83	3.570.825,00	3.159.664,93	-411.160,07	432.947,10
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	1.068.402,25	1.186.640,00	1.215.514,20	28.874,20	147.111,95
F5	+ Privatrechtliche Leistungesentgelte	738.662,92	952.530,00	781.271,70	-171.258,30	42.608,78
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	650.580,22	611.980,00	632.659,46	20.679,46	-17.920,76
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.036.600,23	1.077.310,00	1.052.338,12	-24.971,88	15.737,89
F8	***Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***32.498.809,21***	***36.508.935,00***	***35.060.033,60***	***-1.448.901,40***	***2.561.224,39***
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.329.365,09	12.964.815,00	11.575.008,36	-1.389.806,64	245.643,27
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.229.046,95	8.341.422,00	6.274.993,52	-2.066.428,48	-954.053,43
F11	nicht besetzt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	10.920.746,73	10.904.220,00	10.499.300,01	-404.919,99	-421.446,72
F13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	2.964.877,43	3.947.815,00	3.368.205,48	-579.609,52	403.328,05
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.490.061,44	1.802.404,00	1.445.822,61	-356.581,39	-44.238,83
F15	***Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***33.934.097,64***	***37.960.676,00***	***33.163.329,98***	***-4.797.346,02***	***-770.767,66***
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.435.288,43**	**-1.451.741,00**	**1.896.703,62**	**3.348.444,62**	**3.331.992,05**
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	144.129,52	78.360,00	-60.513,05	-138.873,05	-204.642,57
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.536.314,41	1.433.380,00	1.310.068,29	-123.311,71	-226.246,12
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***-1.392.184,89***	***-1.355.020,00***	***-1.370.581,34***	***-15.561,34***	***21.603,55***
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-2.827.473,32**	**-2.806.761,00**	**526.122,28**	**3.332.883,28**	**3.353.595,60**
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**-2.827.473,32**	**-2.806.761,00**	**526.122,28**	**3.332.883,28**	**3.353.595,60**
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	883.510,43	1.417.700,00	435.072,16	-982.627,84	-448.438,27
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	109.930,81	1.380.900,00	22.480,48	-1.358.419,52	-87.450,33
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	24.363,55	59.970,00	347.542,47	287.572,47	323.178,92
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***1.017.804,79***	***2.858.570,00***	***805.095,11***	***-2.053.474,89***	***-212.709,68***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	326.803,52	337.990,00	164.645,61	-173.344,39	-162.157,91
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.745.929,92	3.732.150,00	1.539.782,21	-2.192.367,79	-206.147,71
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***2.072.733,44***	***4.070.140,00***	***1.704.427,82***	***-2.365.712,18***	***-368.305,62***
F33	**Saldo der Ein- uns Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.054.928,65**	**-1.211.570,00**	**-899.332,71**	**312.237,29**	**155.595,94**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**	**-3.882.401,97**	**-4.018.331,00**	**-373.210,43**	**3.645.120,57**	**3.509.191,54**
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	1.000.000,00	1.211.570,00	0,00	-1.211.570,00	-1.000.000,00
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	1.211.134,26	1.118.720,00	1.082.127,07	-36.592,93	-129.007,19
F37	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten***	***-211.134,26***	***92.850,00***	***-1.082.127,07***	***-1.174.977,07***	***-870.992,81***
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne Durchlaufender Gelder)	1.244.238,68	0,00	-1.070.935,01	-1.070.935,01	-2.315.173,69
F39	***Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung***	***2.720.000,00***	***3.925.481,00***	***340.913,59***	***-3.584.567,41***	***-2.379.086,41***
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**3.753.104,42**	**4.018.331,00**	**-1.812.148,49**	**-5.830.479,49**	**-5.565.252,91**
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	194.630,33	0,00	65.723,35	65.723,35	-128.906,98

Finanzrechnung 2022

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung gegenüber 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-3.947.734,75	-4.018.331,00	1.746.425,14	5.764.756,14	5.694.159,89
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	1.438.869,01	0,00	-1.005.211,66	-1.005.211,66	-2.444.080,67
	nachrichtlich:					
F44	Ausgleich Finanzhaushalt	-4.038.607,58	-3.925.481,00	-556.004,79	3.369.476,21	3.482.602,79
F45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

F. Teilrechnungen

Übersicht der Teilrechnungen 2022

Betrieb	Jahresergebnisse der Teilergebnisrechnungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur	-4.113.714,34	-5.201.236,49	-4.781.431,03	419.805,46	-667.716,69
02	Finanzen	-2.235.380,72	-2.958.828,68	-2.256.969,77	701.858,91	-21.589,05
03	Bildung, Soziales und Sport	-4.084.980,36	-4.214.947,93	-3.097.964,53	1.116.983,40	987.015,83
04	Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL	-3.754.295,45	-4.297.841,80	-3.638.296,51	659.545,29	115.998,94
05	Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr	-1.842.045,63	-2.599.017,00	-1.716.880,85	882.136,15	125.164,78
06	Zentrale Finanzdienstleistungen	11.484.297,67	14.122.270,00	14.037.109,72	-85.160,28	2.552.812,05
	Teilergebnisrechnungen zusammen	**-4.546.118,83**	**-5.149.601,90**	**-1.454.432,97**	**3.695.168,93**	**3.091.685,86**

Betrieb	Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzrechnungen	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu 2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
01	Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur	-4.039.743,83	-5.335.485,29	-4.457.898,60	877.586,69	-418.154,77
02	Finanzen	-2.459.940,43	-2.704.397,05	-1.818.115,79	886.281,26	641.824,64
03	Bildung, Soziales und Sport	-3.546.411,26	-4.832.827,07	-3.604.018,39	1.228.808,68	-57.607,13
04	Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL	-3.121.478,79	-4.817.095,94	-2.645.511,18	2.171.584,76	475.967,61
05	Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr	-1.984.945,17	-3.102.740,00	-1.881.431,70	1.221.308,30	103.513,47
06	Zentrale Finanzdienstleistungen	11.270.117,51	14.131.380,00	14.033.765,23	-97.614,77	2.763.647,72
	Teilfinanzrechnungen zusammen	**-3.882.401,97**	**-6.661.165,35**	**-373.210,43**	**6.287.954,92**	**3.509.191,54**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			1.1.1.0	1.1.1.3	1.1.2.0	1.1.3.0
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	229.829,54	331,49	56,15	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.308,71	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	348.130,87	3.975,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.780,97	390.890,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	358.569,82	259.122,15	1.506,40	17.071,75	16.304,59
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.406.619,91***	***654.318,64***	***1.562,55***	***17.071,75***	***16.304,59***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.969.160,75	1.097.606,82	75.890,65	541.759,04	85.000,09
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	935.963,57	4.134,57	0,00	7.494,95	0,00
E11	- Abschreibungen	312.882,48	6.942,39	600,02	1.973,11	1.253,27
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.848,73	0,00	0,00	13.892,69	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	918.195,41	58.976,49	66.415,75	150.559,38	37.413,47
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***6.188.050,94***	***1.167.660,27***	***142.906,42***	***715.679,17***	***123.666,83***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-4.781.431,03**	**-513.341,63**	**-141.343,87**	**-698.607,42**	**-107.362,24**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.781.431,03**	**-513.341,63**	**-141.343,87**	**-698.607,42**	**-107.362,24**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-4.781.431,03**	**-513.341,63**	**-141.343,87**	**-698.607,42**	**-107.362,24**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			1.1.4.4	1.1.4.5	1.1.9.0	1.2.1.0
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	229.829,54	7.006,47	349,59	0,00	12,18
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.308,71	0,00	0,00	335,29	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	348.130,87	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.780,97	7.300,00	116,80	38.535,24	11.396,93
E7	+ Sonstige laufende Erträge	358.569,82	3.170,79	2.825,25	47.001,33	0,00
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.406.619,91***	***17.477,26***	***3.291,64***	***85.871,86***	***11.409,11***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.969.160,75	262.872,19	156.150,35	384.238,91	4.198,51
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	935.963,57	3.217,11	27.324,04	24.383,26	10.438,52
E11	- Abschreibungen	312.882,48	62.421,12	1.613,28	924,18	205,90
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.848,73	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	918.195,41	137.087,14	100.082,02	211.389,89	5.879,59
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***6.188.050,94***	***465.597,56***	***285.169,69***	***620.936,24***	***20.722,52***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-4.781.431,03**	**-448.120,30**	**-281.878,05**	**-535.064,38**	**-9.313,41**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.781.431,03**	**-448.120,30**	**-281.878,05**	**-535.064,38**	**-9.313,41**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-4.781.431,03**	**-448.120,30**	**-281.878,05**	**-535.064,38**	**-9.313,41**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			2.4.3.1	2.5.2.0	2.6.1.0	2.6.2.0
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	229.829,54	26.831,02	3.711,00	98.806,55	25.000,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.308,71	3.016,72	50,20	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	348.130,87	0,00	167,80	231.318,41	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.780,97	0,00	0,00	7.200,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	358.569,82	1.602,72	1.463,03	799,41	0,00
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.406.619,91***	***31.450,46***	***5.392,03***	***338.124,37***	***25.000,00***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.969.160,75	16.364,07	113.858,45	496.493,34	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	935.963,57	27.061,08	24.705,53	264.950,99	51.090,00
E11	- Abschreibungen	312.882,48	393,44	6.915,09	18.372,76	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.848,73	0,00	0,00	0,00	6.159,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	918.195,41	93,70	2.171,98	46.377,18	714,00
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***6.188.050,94***	***43.912,29***	***147.651,05***	***826.194,27***	***57.963,00***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-4.781.431,03**	**-12.461,83**	**-142.259,02**	**-488.069,90**	**-32.963,00**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.781.431,03**	**-12.461,83**	**-142.259,02**	**-488.069,90**	**-32.963,00**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-4.781.431,03**	**-12.461,83**	**-142.259,02**	**-488.069,90**	**-32.963,00**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			2.7.2.0	2.8.1.0	2.9.1.1	3.6.6.3
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	229.829,54	2.529,50	0,00	1.569,07	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.308,71	3.510,50	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	348.130,87	738,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.780,97	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	358.569,82	308,87	1.724,11	0,00	0,00
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.406.619,91***	***7.086,87***	***1.724,11***	***1.569,07***	***0,00***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.969.160,75	72.162,82	28.806,87	0,00	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	935.963,57	37.520,14	17.013,03	357,00	140,46
E11	- Abschreibungen	312.882,48	7.395,31	40,80	1.569,07	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.848,73	0,00	620,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	918.195,41	18.999,46	4.200,00	24,00	0,00
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***6.188.050,94***	***136.077,73***	***50.680,70***	***1.950,07***	***140,46***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-4.781.431,03**	**-128.990,86**	**-48.956,59**	**-381,00**	**-140,46**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.781.431,03**	**-128.990,86**	**-48.956,59**	**-381,00**	**-140,46**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-4.781.431,03**	**-128.990,86**	**-48.956,59**	**-381,00**	**-140,46**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 5.1.1.0	5.5.1.2	5.7.1.0	5.7.3.1
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	229.829,54	8,62	38.988,79	0,00	20.312,97
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.308,71	6.396,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	348.130,87	0,00	150,00	0,00	105.401,76
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.780,97	0,00	0,00	0,00	1.342,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	358.569,82	2.215,05	0,00	0,00	1.044,99
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.406.619,91***	***8.619,67***	***39.138,79***	***0,00***	***128.101,72***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.969.160,75	97.932,99	88.061,54	126.776,51	162.529,59
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	935.963,57	0,00	64.535,36	7.789,84	282.220,20
E11	- Abschreibungen	312.882,48	307,73	17.176,15	11.856,32	159.281,71
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.848,73	0,00	0,00	31.177,04	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	918.195,41	14.899,64	513,91	0,00	26.463,18
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***6.188.050,94***	***113.140,36***	***170.286,96***	***177.599,71***	***630.494,68***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-4.781.431,03**	**-104.520,69**	**-131.148,17**	**-177.599,71**	**-502.392,96**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.781.431,03**	**-104.520,69**	**-131.148,17**	**-177.599,71**	**-502.392,96**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-4.781.431,03**	**-104.520,69**	**-131.148,17**	**-177.599,71**	**-502.392,96**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 5.7.3.3	5.7.5.0
			in EUR	
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	229.829,54	5,00	4.311,14
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	13.308,71	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	348.130,87	0,00	6.379,90
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.780,97	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	358.569,82	0,00	2.409,38
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.406.619,91***	***5,00***	***13.100,42***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.969.160,75	7.326,00	151.132,01
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	935.963,57	30.595,12	50.992,37
E11	- Abschreibungen	312.882,48	9.551,20	4.089,63
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	51.848,73	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	918.195,41	1.415,51	34.519,12
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***6.188.050,94***	***48.887,83***	***240.733,13***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-4.781.431,03**	**-48.882,83**	**-227.632,71**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-4.781.431,03**	**-48.882,83**	**-227.632,71**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-4.781.431,03**	**-48.882,83**	**-227.632,71**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			1.1.1.0	1.1.1.3	1.1.2.0	1.1.3.0
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-4.235.982,41***	***-325.741,34***	***-112.510,87***	***-756.942,22***	***-127.601,59***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***-325.741,34***	***-112.510,87***	***-756.942,22***	***-127.601,59***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***-325.741,34***	***-112.510,87***	***-756.942,22***	***-127.601,59***
F24	\+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	131.693,06	776,83	0,00	0,00	0,00
F26	\+ Sonstige Investitionseinzahlungen	225,48	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***131.918,54***	***776,83***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F28	\- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	44.261,79	0,00	0,00	0,00	2.975,00
F29	\- Auszahlungen für Sachanlagen	309.572,94	2.506,34	322,23	0,00	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***353.834,73***	***2.506,34***	***322,23***	***0,00***	***2.975,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-221.916,19**	**-1.729,51**	**-322,23**	**0,00**	**-2.975,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-4.457.898,60**	**-327.470,85**	**-112.833,10**	**-756.942,22**	**-130.576,59**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			1.1.4.4	1.1.4.5	1.1.9.0	1.2.1.0
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-4.235.982,41***	***-400.174,44***	***-258.451,10***	***-447.355,39***	***-4.424,35***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***-400.174,44***	***-258.451,10***	***-447.355,39***	***-4.424,35***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***-400.174,44***	***-258.451,10***	***-447.355,39***	***-4.424,35***
F24	\+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	131.693,06	1.778,04	0,00	0,00	0,00
F26	\+ Sonstige Investitionseinzahlungen	225,48	225,48	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***131.918,54***	***2.003,52***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F28	\- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	44.261,79	41.091,34	0,00	0,00	0,00
F29	\- Auszahlungen für Sachanlagen	309.572,94	38.568,82	33.877,97	0,00	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***353.834,73***	***79.660,16***	***33.877,97***	***0,00***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-221.916,19**	**-77.656,64**	**-33.877,97**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-4.457.898,60**	**-477.831,08**	**-292.329,07**	**-447.355,39**	**-4.424,35**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 2.1.1.2	2.4.3.1	2.5.2.0	2.6.1.0
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-4.235.982,41***	***0,00***	***-5.524,17***	***-112.555,30***	***-450.740,96***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***0,00***	***-5.524,17***	***-112.555,30***	***-450.740,96***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***0,00***	***-5.524,17***	***-112.555,30***	***-450.740,96***
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	131.693,06	2.064,00	0,00	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	225,48	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***131.918,54***	***2.064,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	44.261,79	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	309.572,94	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***353.834,73***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-221.916,19**	**2.064,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-4.457.898,60**	**2.064,00**	**-5.524,17**	**-112.555,30**	**-450.740,96**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			2.6.2.0	2.7.2.0	2.8.1.0	2.9.1.1
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-4.235.982,41***	***-32.963,00***	***-118.914,67***	***-42.332,26***	***-381,00***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***-32.963,00***	***-118.914,67***	***-42.332,26***	***-381,00***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***-32.963,00***	***-118.914,67***	***-42.332,26***	***-381,00***
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	131.693,06	0,00	6.537,63	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	225,48	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***131.918,54***	***0,00***	***6.537,63***	***0,00***	***0,00***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	44.261,79	0,00	195,45	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	309.572,94	0,00	7.348,53	0,00	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***353.834,73***	***0,00***	***7.543,98***	***0,00***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-221.916,19**	**0,00**	**-1.006,35**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-4.457.898,60**	**-32.963,00**	**-119.921,02**	**-42.332,26**	**-381,00**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			5.1.1.0	5.5.1.2	5.7.1.0	5.7.3.1
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-4.235.982,41***	***-106.877,63***	***-119.338,00***	***-161.931,06***	***-369.388,81***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***-106.877,63***	***-119.338,00***	***-161.931,06***	***-369.388,81***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***-106.877,63***	***-119.338,00***	***-161.931,06***	***-369.388,81***
F24	\+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	131.693,06	0,00	120.536,56	0,00	0,00
F26	\+ Sonstige Investitionseinzahlungen	225,48	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***131.918,54***	***0,00***	***120.536,56***	***0,00***	***0,00***
F28	\- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	44.261,79	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	\- Auszahlungen für Sachanlagen	309.572,94	0,00	197.738,50	819,44	8.640,42
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***353.834,73***	***0,00***	***197.738,50***	***819,44***	***8.640,42***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-221.916,19**	**0,00**	**-77.201,94**	**-819,44**	**-8.640,42**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-4.457.898,60**	**-106.877,63**	**-196.539,94**	**-162.750,50**	**-378.029,23**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

01 - Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 5.7.3.3	5.7.5.0
			in EUR	
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-4.235.982,41***	***-34.783,04***	***-247.051,21***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***-34.783,04***	***-247.051,21***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-4.235.982,41***	***-34.783,04***	***-247.051,21***
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	131.693,06	0,00	0,00
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	225,48	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***131.918,54***	***0,00***	***0,00***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	44.261,79	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	309.572,94	1.208,96	18.541,73
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***353.834,73***	***1.208,96***	***18.541,73***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-221.916,19**	**-1.208,96**	**-18.541,73**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-4.457.898,60**	**-35.992,00**	**-265.592,94**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			1.1.4.1	1.1.4.2	1.1.6.0	1.1.6.2
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	105.983,86	69.654,25	0,00	53,34	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	165,00	0,00	0,00	0,00	165,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	327.661,37	22.359,22	38.055,99	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.040,72	31.396,38	1.174,97	0,00	10.117,25
E7	+ Sonstige laufende Erträge	897.045,75	17.038,23	393.555,69	206.546,17	247.942,73
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.443.896,70***	***140.448,08***	***432.786,65***	***206.599,51***	***258.224,98***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.169.906,99	610.664,18	201.495,19	604.920,03	394.380,89
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	892.032,58	490.063,11	2.830,58	0,00	64,10
E11	- Abschreibungen	265.390,83	168.514,34	740,14	3.104,27	3.490,44
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	373.536,07	78.644,33	15.460,33	63.008,06	205.117,89
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***3.700.866,47***	***1.347.885,96***	***220.526,24***	***671.032,36***	***603.053,32***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.256.969,77**	**-1.207.437,88**	**212.260,41**	**-464.432,85**	**-344.828,34**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.256.969,77**	**-1.207.437,88**	**212.260,41**	**-464.432,85**	**-344.828,34**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-2.256.969,77**	**-1.207.437,88**	**212.260,41**	**-464.432,85**	**-344.828,34**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 1.1.8.1	5.5.4.0	5.5.5.1	5.5.5.9
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	105.983,86	0,00	0,00	36.276,27	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	165,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	327.661,37	0,00	0,00	267.246,16	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	113.040,72	0,00	0,00	70.352,12	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	897.045,75	6.912,73	0,00	25.050,20	0,00
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.443.896,70***	***6.912,73***	***0,00***	***398.924,75***	***0,00***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.169.906,99	85.946,42	0,00	272.500,28	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	892.032,58	0,00	7.468,21	369.085,21	22.521,37
E11	- Abschreibungen	265.390,83	625,50	419,09	8.805,57	79.691,48
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	373.536,07	100,00	0,00	11.205,46	0,00
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***3.700.866,47***	***86.671,92***	***7.887,30***	***661.596,52***	***102.212,85***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-2.256.969,77**	**-79.759,19**	**-7.887,30**	**-262.671,77**	**-102.212,85**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-2.256.969,77**	**-79.759,19**	**-7.887,30**	**-262.671,77**	**-102.212,85**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-2.256.969,77**	**-79.759,19**	**-7.887,30**	**-262.671,77**	**-102.212,85**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			1.1.4.1	1.1.4.2	1.1.6.0	1.1.6.2
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.115.515,57***	***-1.015.904,28***	***-22.771,64***	***-612.566,29***	***-289.193,28***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***222,07***	***0,00***	***0,00***	***222,07***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.115.293,50***	***-1.015.904,28***	***-22.771,64***	***-612.344,22***	***-289.193,28***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.115.293,50***	***-1.015.904,28***	***-22.771,64***	***-612.344,22***	***-289.193,28***
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	318.740,00	0,00	318.740,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***318.740,00***	***0,00***	***318.740,00***	***0,00***	***0,00***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.031,06	0,00	0,00	1.130,50	9.900,56
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	10.531,23	1.922,73	2.467,83	0,00	940,22
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***21.562,29***	***1.922,73***	***2.467,83***	***1.130,50***	***10.840,78***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**297.177,71**	**-1.922,73**	**316.272,17**	**-1.130,50**	**-10.840,78**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-1.818.115,79**	**-1.017.827,01**	**293.500,53**	**-613.474,72**	**-300.034,06**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

02 - Finanzen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			1.1.8.1	5.5.4.0	5.5.5.1	5.5.5.9
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.115.515,57***	***-76.821,97***	***-4.428,21***	***-71.308,53***	***-22.521,37***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***222,07***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.115.293,50***	***-76.821,97***	***-4.428,21***	***-71.308,53***	***-22.521,37***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.115.293,50***	***-76.821,97***	***-4.428,21***	***-71.308,53***	***-22.521,37***
F26	\+ Sonstige Investitionseinzahlungen	318.740,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***318.740,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F28	\- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.031,06	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	\- Auszahlungen für Sachanlagen	10.531,23	0,00	0,00	5.200,45	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***21.562,29***	***0,00***	***0,00***	***5.200,45***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**297.177,71**	**0,00**	**0,00**	**-5.200,45**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-1.818.115,79**	**-76.821,97**	**-4.428,21**	**-76.508,98**	**-22.521,37**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			2.1.1.0	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.1.3
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.676.814,53	30.404,18	77.491,91	76.313,21	52.184,72
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.208.885,11	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	263.099,93	0,00	89.210,00	53.834,90	14.468,50
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.425,74	0,00	0,00	2.864,53	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.290,25	0,00	0,00	0,00	2.505,30
E7	+ Sonstige laufende Erträge	54.424,25	583,94	1.700,93	0,00	0,00
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***6.234.939,81***	***30.988,12***	***168.402,84***	***133.012,64***	***69.158,52***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.853.435,76	206.510,61	54.124,89	58.335,62	51.505,38
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.471.011,97	0,00	214.139,20	206.180,11	155.309,72
E11	- Abschreibungen	572.239,26	207,49	100.424,17	125.098,28	18.998,38
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.577,68	0,00	0,00	0,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.231.069,29	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	158.570,38	334,49	22.621,43	10.674,60	27.939,49
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***9.332.904,34***	***207.052,59***	***391.309,69***	***400.288,61***	***253.752,97***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.097.964,53**	**-176.064,47**	**-222.906,85**	**-267.275,97**	**-184.594,45**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.097.964,53**	**-176.064,47**	**-222.906,85**	**-267.275,97**	**-184.594,45**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-3.097.964,53**	**-176.064,47**	**-222.906,85**	**-267.275,97**	**-184.594,45**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			2.1.1.4	2.1.1.5	2.1.1.6	2.7.1.0
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.676.814,53	0,00	9.546,55	400,00	0,00
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.208.885,11	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	263.099,93	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.425,74	150,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.290,25	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	54.424,25	119,58	79,72	0,00	0,00
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***6.234.939,81***	***269,58***	***9.626,27***	***400,00***	***0,00***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.853.435,76	16.748,85	11.165,02	5.695,80	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.471.011,97	40.076,63	511,91	43.338,77	0,00
E11	- Abschreibungen	572.239,26	4.266,38	11.975,63	10.132,37	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.577,68	0,00	0,00	0,00	9.050,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.231.069,29	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	158.570,38	1.454,49	0,00	2.014,17	0,00
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***9.332.904,34***	***62.546,35***	***23.652,56***	***61.181,11***	***9.050,00***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.097.964,53**	**-62.276,77**	**-14.026,29**	**-60.781,11**	**-9.050,00**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.097.964,53**	**-62.276,77**	**-14.026,29**	**-60.781,11**	**-9.050,00**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-3.097.964,53**	**-62.276,77**	**-14.026,29**	**-60.781,11**	**-9.050,00**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			3.1.1.1	3.1.1.2	3.1.2.2	3.1.3.1
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.676.814,53	0,00	0,00	0,00	890,27
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.208.885,11	262.908,55	1.869.688,81	0,00	1.076.287,75
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	263.099,93	0,00	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.425,74	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.290,25	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	54.424,25	0,00	5.368,75	0,00	5.319,42
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***6.234.939,81***	***262.908,55***	***1.875.057,56***	***0,00***	***1.082.497,44***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.853.435,76	12.618,79	164.625,45	0,00	179.066,94
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.471.011,97	0,00	0,00	0,00	9.913,66
E11	- Abschreibungen	572.239,26	148,27	220,43	0,00	692,09
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.577,68	0,00	0,00	0,00	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.231.069,29	248.814,20	1.760.836,46	146.117,26	1.072.066,37
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	158.570,38	9.523,64	959,90	0,00	2.676,96
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***9.332.904,34***	***271.104,90***	***1.926.642,24***	***146.117,26***	***1.264.416,02***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.097.964,53**	**-8.196,35**	**-51.584,68**	**-146.117,26**	**-181.918,58**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.097.964,53**	**-8.196,35**	**-51.584,68**	**-146.117,26**	**-181.918,58**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-3.097.964,53**	**-8.196,35**	**-51.584,68**	**-146.117,26**	**-181.918,58**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			3.3.1.1	3.5.1.0	3.6.2.0	3.6.5.0
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.676.814,53	0,00	0,00	0,00	2.367.594,97
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.208.885,11	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	263.099,93	0,00	0,00	0,00	105.586,53
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.425,74	0,00	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.290,25	0,00	0,00	0,00	10.424,25
E7	+ Sonstige laufende Erträge	54.424,25	0,00	246,56	0,00	23.825,42
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***6.234.939,81***	***0,00***	***246,56***	***0,00***	***2.507.431,17***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.853.435,76	0,00	89.045,08	0,00	2.755.803,29
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.471.011,97	0,00	0,00	0,00	700.173,27
E11	- Abschreibungen	572.239,26	0,00	734,37	0,00	221.556,85
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.577,68	4.870,20	0,00	4.680,00	3.191,69
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.231.069,29	3.235,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	158.570,38	290,41	200,85	0,00	66.233,46
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***9.332.904,34***	***8.395,61***	***89.980,30***	***4.680,00***	***3.746.958,56***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.097.964,53**	**-8.395,61**	**-89.733,74**	**-4.680,00**	**-1.239.527,39**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.097.964,53**	**-8.395,61**	**-89.733,74**	**-4.680,00**	**-1.239.527,39**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-3.097.964,53**	**-8.395,61**	**-89.733,74**	**-4.680,00**	**-1.239.527,39**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			3.6.6.1	4.2.1.0	4.2.4.1
			in EUR		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.676.814,53	37.357,09	0,00	24.631,63
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	3.208.885,11	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	263.099,93	0,00	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.425,74	10.168,97	0,00	242,24
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.290,25	5.360,70	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	54.424,25	16.788,71	0,00	391,22
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***6.234.939,81***	***69.675,47***	***0,00***	***25.265,09***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.853.435,76	180.762,28	0,00	67.427,76
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.471.011,97	34.525,82	7.097,81	59.745,07
E11	- Abschreibungen	572.239,26	6.896,27	0,00	70.888,28
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46.577,68	5.296,55	19.489,24	0,00
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	3.231.069,29	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	158.570,38	6.207,09	0,00	7.439,40
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***9.332.904,34***	***233.688,01***	***26.587,05***	***205.500,51***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.097.964,53**	**-164.012,54**	**-26.587,05**	**-180.235,42**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.097.964,53**	**-164.012,54**	**-26.587,05**	**-180.235,42**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-3.097.964,53**	**-164.012,54**	**-26.587,05**	**-180.235,42**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			2.1.1.0	2.1.1.1	2.1.1.2	2.1.1.3
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.943.489,40***	***-164.968,30***	***-201.227,89***	***-211.718,45***	***-222.505,89***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.943.489,40***	***-164.968,30***	***-201.227,89***	***-211.718,45***	***-222.505,89***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.943.489,40***	***-164.968,30***	***-201.227,89***	***-211.718,45***	***-222.505,89***
F24	\+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.477,43	0,00	1.477,43	98.750,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***100.477,43***	***0,00***	***1.477,43***	***98.750,00***	***0,00***
F28	\- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.442,48	0,00	890,12	1.032,92	519,44
F29	\- Auszahlungen für Sachanlagen	758.563,94	185,64	107.610,74	398.592,44	168.412,29
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***761.006,42***	***185,64***	***108.500,86***	***399.625,36***	***168.931,73***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-660.528,99**	**-185,64**	**-107.023,43**	**-300.875,36**	**-168.931,73**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-3.604.018,39**	**-165.153,94**	**-308.251,32**	**-512.593,81**	**-391.437,62**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			2.1.1.4	2.1.1.5	2.1.1.6	2.7.1.0
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.943.489,40***	***-53.073,55***	***-11.676,93***	***-49.163,21***	***-9.050,00***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.943.489,40***	***-53.073,55***	***-11.676,93***	***-49.163,21***	***-9.050,00***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.943.489,40***	***-53.073,55***	***-11.676,93***	***-49.163,21***	***-9.050,00***
F24	\+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.477,43	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***100.477,43***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F28	\- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.442,48	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	\- Auszahlungen für Sachanlagen	758.563,94	0,00	0,00	3.687,05	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***761.006,42***	***0,00***	***0,00***	***3.687,05***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-660.528,99**	**0,00**	**0,00**	**-3.687,05**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-3.604.018,39**	**-53.073,55**	**-11.676,93**	**-52.850,26**	**-9.050,00**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			3.1.1.1	3.1.1.2	3.1.2.2	3.1.3.1
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.943.489,40***	***-56.705,32***	***-161.907,33***	***-158.205,00***	***-137.468,91***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.943.489,40***	***-56.705,32***	***-161.907,33***	***-158.205,00***	***-137.468,91***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.943.489,40***	***-56.705,32***	***-161.907,33***	***-158.205,00***	***-137.468,91***
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.477,43	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***100.477,43***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.442,48	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	758.563,94	0,00	0,00	0,00	218,90
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***761.006,42***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***218,90***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-660.528,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-218,90**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-3.604.018,39**	**-56.705,32**	**-161.907,33**	**-158.205,00**	**-137.687,81**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			3.3.1.1	3.5.1.0	3.6.2.0	3.6.5.0
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.943.489,40***	***-8.320,61***	***-84.770,73***	***-4.680,00***	***-1.077.061,90***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.943.489,40***	***-8.320,61***	***-84.770,73***	***-4.680,00***	***-1.077.061,90***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.943.489,40***	***-8.320,61***	***-84.770,73***	***-4.680,00***	***-1.077.061,90***
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.477,43	0,00	0,00	0,00	250,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***100.477,43***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***250,00***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.442,48	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	758.563,94	0,00	0,00	0,00	71.502,10
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***761.006,42***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***71.502,10***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-660.528,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-71.252,10**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-3.604.018,39**	**-8.320,61**	**-84.770,73**	**-4.680,00**	**-1.148.314,00**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

03 - Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			3.6.6.1	4.2.1.0	4.2.4.1
			in EUR		
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.943.489,40***	***-171.402,62***	***-26.042,56***	***-133.540,20***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.943.489,40***	***-171.402,62***	***-26.042,56***	***-133.540,20***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.943.489,40***	***-171.402,62***	***-26.042,56***	***-133.540,20***
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	100.477,43	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***100.477,43***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.442,48	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	758.563,94	2.013,48	0,00	6.341,30
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***761.006,42***	***2.013,48***	***0,00***	***6.341,30***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-660.528,99**	**-2.013,48**	**0,00**	**-6.341,30**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-3.604.018,39**	**-173.416,10**	**-26.042,56**	**-139.881,50**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			3.6.6.2	5.1.1.3	5.2.1.1	5.2.2.0
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	275.460,22	1.509,94	85.328,72	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	848.934,23	0,00	0,00	73.377,76	150,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.954,93	0,00	5.423,04	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.335,12	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	819.886,62	0,00	0,00	16.008,08	882,43
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.987.571,12***	***1.509,94***	***90.751,76***	***89.385,84***	***1.032,43***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.120.352,21	0,00	0,00	260.436,38	67.902,20
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.760,41	135.479,96	0,00	5.766,57	0,00
E11	- Abschreibungen	1.453.866,83	25.497,94	3.108,10	562,13	110,42
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	118.225,81	839,25	24.369,18	6.992,53	0,00
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***5.627.205,26***	***161.817,15***	***87.477,28***	***273.757,61***	***68.012,62***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.639.634,14**	**-160.307,21**	**3.274,48**	**-184.371,77**	**-66.980,19**
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.337,63	0,00	0,00	0,00	1.337,63
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***1.337,63***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***1.337,63***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.638.296,51**	**-160.307,21**	**3.274,48**	**-184.371,77**	**-65.642,56**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-3.638.296,51**	**-160.307,21**	**3.274,48**	**-184.371,77**	**-65.642,56**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 5.2.3.0	5.4.1.0	5.4.2.0	5.4.3.0
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	275.460,22	1.000,00	187.401,84	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	848.934,23	0,00	409.499,38	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.954,93	3.363,80	7.495,78	0,00	-20,46
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.335,12	0,00	3.904,56	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	819.886,62	0,00	797.891,46	2.107,89	0,00
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.987.571,12***	***4.363,80***	***1.406.193,02***	***2.107,89***	***-20,46***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.120.352,21	0,00	666.307,15	49.156,07	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.760,41	7.692,12	1.660.033,38	0,00	0,00
E11	- Abschreibungen	1.453.866,83	18.662,04	1.366.626,94	8,73	0,00
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	118.225,81	776,56	76.545,61	0,00	0,00
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***5.627.205,26***	***27.130,72***	***3.769.513,08***	***49.164,80***	***0,00***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.639.634,14**	**-22.766,92**	**-2.363.320,06**	**-47.056,91**	**-20,46**
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.337,63	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***1.337,63***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.638.296,51**	**-22.766,92**	**-2.363.320,06**	**-47.056,91**	**-20,46**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-3.638.296,51**	**-22.766,92**	**-2.363.320,06**	**-47.056,91**	**-20,46**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			5.4.5.0	5.4.6.0	5.5.1.0	5.5.2.1
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	275.460,22	0,00	0,00	219,72	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	848.934,23	0,00	365.907,09	0,00	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.954,93	0,00	4.199,00	1.250,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.335,12	1.605,56	3.825,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	819.886,62	0,00	62,48	2.934,28	0,00
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.987.571,12***	***1.605,56***	***373.993,57***	***4.404,00***	***0,00***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.120.352,21	0,00	18.227,46	29.260,92	0,00
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.760,41	479.584,43	145.609,34	413.482,73	20.546,18
E11	- Abschreibungen	1.453.866,83	0,00	33.733,90	2.780,82	1.592,32
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	118.225,81	0,00	4.586,04	3.854,94	0,00
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***5.627.205,26***	***479.584,43***	***202.156,74***	***449.379,41***	***22.138,50***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.639.634,14**	**-477.978,87**	**171.836,83**	**-444.975,41**	**-22.138,50**
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.337,63	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***1.337,63***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.638.296,51**	**-477.978,87**	**171.836,83**	**-444.975,41**	**-22.138,50**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-3.638.296,51**	**-477.978,87**	**171.836,83**	**-444.975,41**	**-22.138,50**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 5.7.3.2
			in EUR
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	275.460,22	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	848.934,23	0,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.954,93	12.243,77
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.335,12	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	819.886,62	0,00
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.987.571,12***	***12.243,77***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.120.352,21	29.062,03
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.874.760,41	6.565,70
E11	- Abschreibungen	1.453.866,83	1.183,49
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	60.000,00	0,00
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	118.225,81	261,70
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***5.627.205,26***	***37.072,92***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-3.639.634,14**	**-24.829,15**
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1.337,63	0,00
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***1.337,63***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-3.638.296,51**	**-24.829,15**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-3.638.296,51**	**-24.829,15**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			3.6.6.2	5.1.1.3	5.2.1.1	5.2.2.0
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.440.593,03***	***-130.973,08***	***-26.132,63***	***-108.257,97***	***-56.396,14***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***1.337,63***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***1.337,63***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.439.255,40***	***-130.973,08***	***-26.132,63***	***-108.257,97***	***-55.058,51***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.439.255,40***	***-130.973,08***	***-26.132,63***	***-108.257,97***	***-55.058,51***
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	192.428,87	44.500,00	0,00	0,00	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	22.480,48	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***214.909,35***	***44.500,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	101.074,72	10.198,30	0,00	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	320.090,41	90.418,16	0,00	0,00	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***421.165,13***	***100.616,46***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-206.255,78**	**-56.116,46**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-2.645.511,18**	**-187.089,54**	**-26.132,63**	**-108.257,97**	**-55.058,51**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			5.2.3.0	5.4.1.0	5.4.2.0	5.4.3.0
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.440.593,03***	***-4.222,99***	***-1.272.042,55***	***-33.464,21***	***-20,46***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***1.337,63***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.439.255,40***	***-4.222,99***	***-1.272.042,55***	***-33.464,21***	***-20,46***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.439.255,40***	***-4.222,99***	***-1.272.042,55***	***-33.464,21***	***-20,46***
F24	\+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	192.428,87	14.678,54	131.300,33	0,00	0,00
F25	\+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	22.480,48	0,00	22.480,48	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***214.909,35***	***14.678,54***	***153.780,81***	***0,00***	***0,00***
F28	\- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	101.074,72	0,00	90.876,42	0,00	0,00
F29	\- Auszahlungen für Sachanlagen	320.090,41	19.592,91	208.646,47	0,00	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***421.165,13***	***19.592,91***	***299.522,89***	***0,00***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-206.255,78**	**-4.914,37**	**-145.742,08**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-2.645.511,18**	**-9.137,36**	**-1.417.784,63**	**-33.464,21**	**-20,46**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			5.4.5.0	5.4.6.0	5.5.1.0	5.5.2.1
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.440.593,03***	***-482.697,54***	***192.551,01***	***-466.089,56***	***-28.953,98***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***1.337,63***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.439.255,40***	***-482.697,54***	***192.551,01***	***-466.089,56***	***-28.953,98***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.439.255,40***	***-482.697,54***	***192.551,01***	***-466.089,56***	***-28.953,98***
F24	\+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	192.428,87	0,00	0,00	1.950,00	0,00
F25	\+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	22.480,48	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***214.909,35***	***0,00***	***0,00***	***1.950,00***	***0,00***
F28	\- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	101.074,72	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	\- Auszahlungen für Sachanlagen	320.090,41	0,00	475,22	957,65	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***421.165,13***	***0,00***	***475,22***	***957,65***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-206.255,78**	**0,00**	**-475,22**	**992,35**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-2.645.511,18**	**-482.697,54**	**192.075,79**	**-465.097,21**	**-28.953,98**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

04 - Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte 5.7.3.2
			in EUR
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-2.440.593,03***	***-23.892,93***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***1.337,63***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.439.255,40***	***-23.892,93***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-2.439.255,40***	***-23.892,93***
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	192.428,87	0,00
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	22.480,48	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***214.909,35***	***0,00***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	101.074,72	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	320.090,41	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***421.165,13***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-206.255,78**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-2.645.511,18**	**-23.892,93**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			1.2.2.1	1.2.2.3	1.2.3.1	1.2.3.3
			in EUR			
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	65.787,67	928,17	0,00	0,00	0,00
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	444.167,99	42.804,40	176.464,77	37.106,28	44.692,62
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.506,31	4.761,31	745,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.914,69	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.126.673,36	467.521,28	473.254,79	0,00	144,34
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.658.050,02***	***516.015,16***	***650.464,56***	***37.106,28***	***44.836,96***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.386.368,10	1.117.128,01	588.329,17	76.490,81	81.402,24
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490.725,24	46.657,11	79.480,96	306,00	7.153,56
E11	- Abschreibungen	311.814,29	5.486,72	7.232,62	220,68	802,04
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	186.023,24	29.682,83	54.836,00	220,83	8.460,62
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***3.374.930,87***	***1.198.954,67***	***729.878,75***	***77.238,32***	***97.818,46***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.716.880,85**	**-682.939,51**	**-79.414,19**	**-40.132,04**	**-52.981,50**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.716.880,85**	**-682.939,51**	**-79.414,19**	**-40.132,04**	**-52.981,50**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-1.716.880,85**	**-682.939,51**	**-79.414,19**	**-40.132,04**	**-52.981,50**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			1.2.3.4	1.2.3.5	1.2.6.0
			in EUR		
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	65.787,67	0,00	340,34	64.519,16
E4	+ Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	444.167,99	113.723,24	28.268,68	1.108,00
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.506,31	0,00	0,00	0,00
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.914,69	0,00	0,00	15.914,69
E7	+ Sonstige laufende Erträge	1.126.673,36	3.737,01	169.215,41	12.800,53
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***1.658.050,02***	***117.460,25***	***197.824,43***	***94.342,38***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.386.368,10	169.395,14	111.628,48	241.994,25
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	490.725,24	22,05	16.439,14	340.666,42
E11	- Abschreibungen	311.814,29	175,90	2.483,82	295.412,51
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	186.023,24	18.382,75	14.019,50	60.420,71
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***3.374.930,87***	***187.975,84***	***144.570,94***	***938.493,89***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**-1.716.880,85**	**-70.515,59**	**53.253,49**	**-844.151,51**
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**-1.716.880,85**	**-70.515,59**	**53.253,49**	**-844.151,51**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**-1.716.880,85**	**-70.515,59**	**53.253,49**	**-844.151,51**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte			
			1.2.2.1	1.2.2.3	1.2.3.1	1.2.3.3
			in EUR			
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-1.745.045,25***	***-577.979,54***	***-473.053,77***	***-30.157,13***	***-48.743,68***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-1.745.045,25***	***-577.979,54***	***-473.053,77***	***-30.157,13***	***-48.743,68***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-1.745.045,25***	***-577.979,54***	***-473.053,77***	***-30.157,13***	***-48.743,68***
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.472,80	6.872,81	0,00	0,00	0,00
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***10.472,80***	***6.872,81***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.835,56	0,00	5.099,15	0,00	0,00
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	141.023,69	14.738,72	0,00	0,00	0,00
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***146.859,25***	***14.738,72***	***5.099,15***	***0,00***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-136.386,45**	**-7.865,91**	**-5.099,15**	**0,00**	**0,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-1.881.431,70**	**-585.845,45**	**-478.152,92**	**-30.157,13**	**-48.743,68**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

05 - Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			1.2.3.4	1.2.3.5	1.2.6.0
			in EUR		
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***-1.745.045,25***	***-53.546,79***	***47.770,40***	***-609.334,74***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-1.745.045,25***	***-53.546,79***	***47.770,40***	***-609.334,74***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***-1.745.045,25***	***-53.546,79***	***47.770,40***	***-609.334,74***
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.472,80	0,00	0,00	3.599,99
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***10.472,80***	***0,00***	***0,00***	***3.599,99***
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	5.835,56	0,00	0,00	736,41
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	141.023,69	0,00	1.971,84	124.313,13
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***146.859,25***	***0,00***	***1.971,84***	***125.049,54***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-136.386,45**	**0,00**	**-1.971,84**	**-121.449,55**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**-1.881.431,70**	**-53.546,79**	**45.798,56**	**-730.784,29**

Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung 2022

06 - Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Summe	wesentliche Produkte 6.1.1.0	6.1.2.0	6.2.3.0
			in EUR		
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	22.298.461,18	22.298.461,18	0,00	0,00
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.749.006,81	3.704.697,81	44.309,00	0,00
E7	+ Sonstige laufende Erträge	7.828,75	0,00	0,00	7.828,75
E8	***Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit***	***26.055.296,74***	***26.003.158,99***	***44.309,00***	***7.828,75***
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	45.355,26	0,00	0,00	45.355,26
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.534.552,25	10.534.552,25	0,00	0,00
E15	***Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit***	***10.579.907,51***	***10.534.552,25***	***0,00***	***45.355,26***
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**15.475.389,23**	**15.468.606,74**	**44.309,00**	**-37.526,51**
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-149.241,79	0,00	-149.252,17	10,38
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.289.037,72	0,00	614.438,39	674.599,33
E19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen***	***-1.438.279,51***	***0,00***	***-763.690,56***	***-674.588,95***
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**14.037.109,72**	**15.468.606,74**	**-719.381,56**	**-712.115,46**
E21	***Außerordentliches Ergebnis***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E22	***Saldo aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**14.037.109,72**	**15.468.606,74**	**-719.381,56**	**-712.115,46**

Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung 2022

06 - Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Summe	wesentliche Produkte		
			6.1.1.0	6.1.2.0	6.2.3.0
			in EUR		
F16	***Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit***	***15.377.329,28***	***15.333.020,28***	***44.309,00***	***0,00***
F19	***Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen***	***-1.372.141,04***	***0,00***	***-697.595,88***	***-674.545,16***
F20	***Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***14.005.188,24***	***15.333.020,28***	***-653.286,88***	***-674.545,16***
F21	***Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F22	***Saldo der internen Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F23	***Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen***	***14.005.188,24***	***15.333.020,28***	***-653.286,88***	***-674.545,16***
F26	\+ Sonstige Investitionseinzahlungen	28.576,99	0,00	26.842,82	1.734,17
F27	***Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit***	***28.576,99***	***0,00***	***26.842,82***	***1.734,17***
F32	***Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**28.576,99**	**0,00**	**26.842,82**	**1.734,17**
F34	**Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbedarf des Teilhaushalts**	**14.033.765,23**	**15.333.020,28**	**-626.444,06**	**-672.810,99**

G. Anhang zum Jahresabschluss mit Rechenschaftsbericht

a) Allgemeine Angaben

Nach den Vorschriften des § 108 GemO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu ergänzen. Der Inhalt des Anhangs wird vom Gesetzgeber in § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) näher definiert. Demnach sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind. Die Berichterstattung im Anhang unterliegt den allgemeinen Grundsätzen einer gewissenhaften und ordnungsgemäßen Rechenschaftslegung. Mithin hat die Berichterstattung im Anhang nach den Grundsätzen der Wahrheit und Klarheit sowie der Vollständigkeit und Übersichtlichkeit zu erfolgen. Im Rechenschaftsbericht (§ 49 GemHVO) sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Alle Bilanz- und Rechnungsbeträge sind in EURO ausgewiesen. Posten in der Eröffnungsbilanz, die ursprünglich auf DM lauteten, wurden mit dem Faktor 1,95583 in € umgerechnet.

b) Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

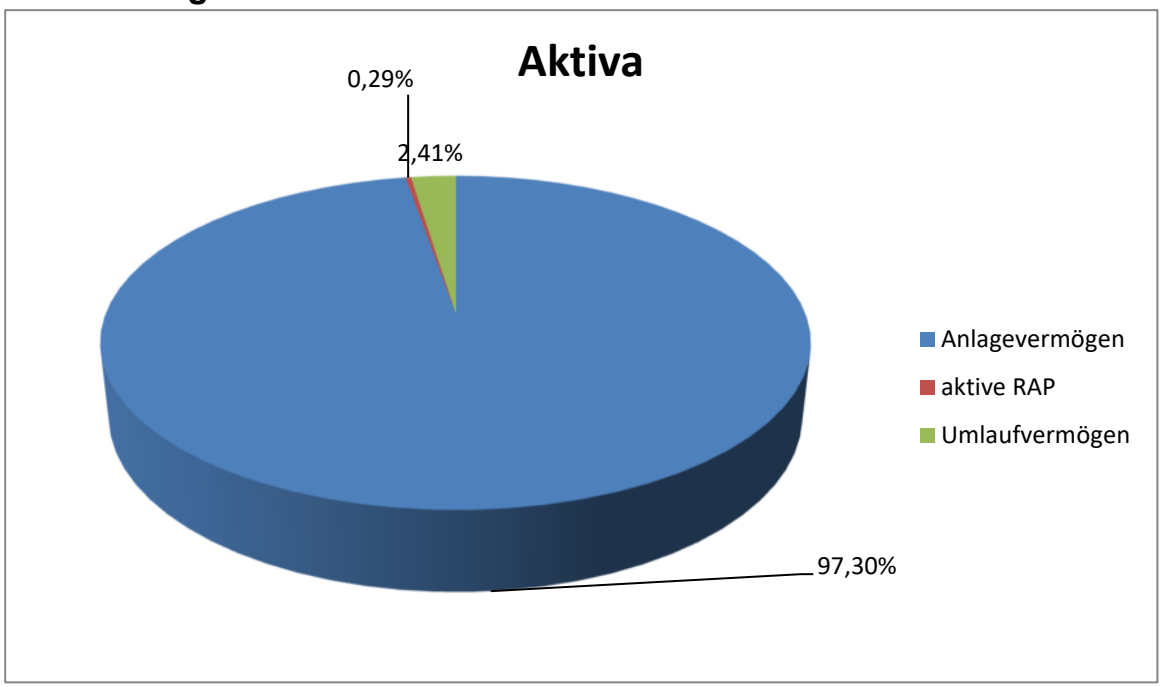
Eine genaue Beschreibung und Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden erfolgte in der Eröffnungsbilanz. Lediglich Abweichungen von den gewählten Methoden sind anzugeben, zu begründen und deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage gesondert darzustellen. Es wird daher auf die Ausführungen in der Eröffnungsbilanz verwiesen. D.h. in allen Folgeabschlüssen wird auf diese Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden verzichtet, soweit keine Änderungen eingetreten sind. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

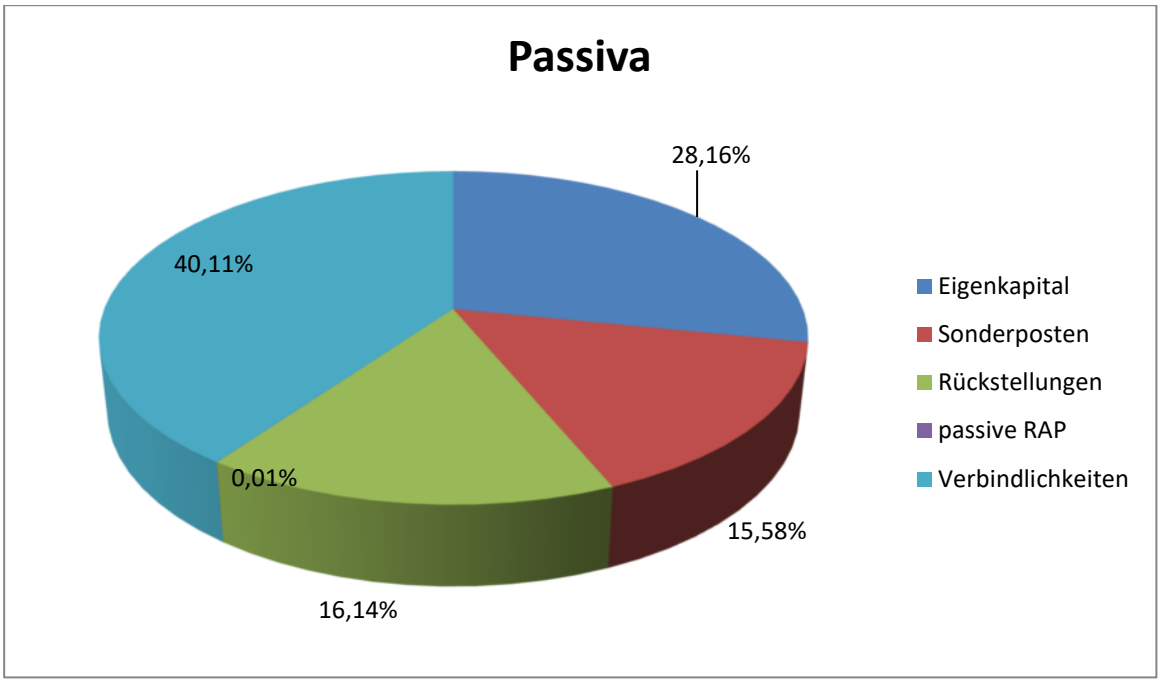
Von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen. Zugänge im Anlagevermögen werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Die Abschreibungsdauer wird anhand der vom Ministerium des Innern und für Sport bekannt gegebenen Abschreibungstabelle festgelegt. Davon abweichende Werte wurden nicht angesetzt.

c) Erläuterungen zur Bilanz

Betrachtung von Aktiva und Passiva





AKTIVA

1. Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Position	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**3.898.744,57 €**	**3.806.637,91 €**	**-92.106,66 €**
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	451.159,56 €	463.560,48 €	12.400,92 €
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	417.125,78 €	389.486,44 €	-27.639,34 €
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	2.819.745,70 €	2.763.234,46 €	-56.511,24 €
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	210.713,53 €	190.356,53 €	-20.357,00 €

Position 1.1.1 beinhaltet Computersoftwareprogramme und Lizenzen für den Einsatz in der Verwaltung und in Schulen. Als Wertezugang wurden in 2022 67.487,93 € für die Neubeschaffung von Lizenzen für den Bereich Feuerwehr, Barkassensystem Top-Cash, Terminverwaltung Service-Center sowie für Office Lizenzen berücksichtigt. Umgebucht wurden Lizenzkosten in Höhe von 6.401,29 €, die ursprünglich irrtümlich auf Betriebstechnik gebucht wurden. Ebenfalls wurden 357 € von Pos. 1.1.5 umgebucht.
Abzüglich der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 61.845,30 € ergibt sich hier ein Endbestand i. H. v. 463.560,48 €

Position 1.1.2 umfasst die von der Stadt Lahnstein mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder Gegenleistungsverpflichtung geleisteten Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen.
In 2022 wurde hier als Wertezugang ein Wert in Höhe von 3.103,62 € für den Zuschuss von Möbeln sowie einen Laubbläser für die Kita Allerheiligenberg gebucht.
Abzüglich der Abschreibung für die unbeweglichen Vermögensgegenstände (Nutzungsdauer 20 Jahre) und die beweglichen Vermögensgegenstände (Nutzungsdauer 10 Jahre) i. H. v. 30.742,96 € ergibt sich ein Endbestand i. H. v. 389.486,44 €.

Position 1.1.3 beinhaltet die von der Stadt Lahnstein geleisteten Investitionszuschüsse an Dritte, durch welche die Stadt eine dauerhafte Nutzungsberechtigung erwirbt (vgl. § 38 Abs.1 GemHVO). Hierunter fallen in 2022 die Zahlungen i. H. v. 88.534,49 € an die Wirtschaftsbetriebe für Kanalleitungen für die Oberflächenentwässerung der Friedrich-Ebert-Straße, Vencer-Straße, Walter-Schweter-Straße und Didierstraße. Weiterhin wurde hier Zugänge für die Straßenbeleuchtung Johann-Baptist-Ludwig-Straße verbucht (2.037,51 €). Umgebucht aus der Kapitalrücklage Süwag für Beleuchtungsanlagen (siehe Pos.1.1.5) wurden 20.000 €. Die Abschreibungen unter dieser Position betragen für das laufende Jahr 2022 167.083,24 €.

Position 1.1.5 besteht aus den zuvor genannten Zuwendungen, sofern eine Auszahlung bereits anteilig erfolgt, eine Inbetriebnahme des bezuschussten Vermögensgegenstandes aber noch aussteht.
Der Zugang aus 2021 für die Zahlung von 15 Lifetime Lizenzen für iPads für Lehrer der Goetheschule i. H. v. 357,00 € wurde in 2022 umgebucht (vgl.Pos.1.1.1). Der Kapitalrücklage Süwag für Beleuchtungsanlagen wurden 20.000 € (vgl. Pos. 1.1.3) entnommen.

1.2 Sachanlagen

Position	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2	**Sachanlagen**	**96.176.253,02 €**	**94.961.933,77 €**	**-1.214.319,25 €**
1.2.1	Wald, Forsten	11.154.348,78 €	11.154.402,92 €	54,14 €
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.848.978,30 €	4.835.629,11 €	-13.349,19 €
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.513.212,41 €	30.441.903,63 €	-71.308,78 €
1.2.4	Infrastrukturvermögen	42.823.644,08 €	41.596.663,59 €	-1.226.980,49 €
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.577.559,30 €	1.555.273,98 €	-22.285,32 €
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	77.564,86 €	66.510,39 €	-11.054,47 €
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.417.701,63 €	2.145.871,91 €	-271.829,72 €
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.784.160,06 €	1.895.463,27 €	111.303,21 €
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	979.083,60 €	1.270.214,97 €	291.131,37 €

Die Veränderung unter **Position 1.2.1** ergibt sich durch die endgültige Vermessung im Rahmen des Tauschvertrages mit der Stiftung Diakoniewerk (Waldfläche Laubwald Im Süßgrund) i. H. v. 54,14 €

Unter **Position 1.2.2** sind die sonstigen unbebauten Grundstücke erfasst. Durch Baumneupflanzungen (7.565,19 €) erhöht sich der Bestand; durch Baumfällungen (1.485,27 €), Ausbuchung einer Teilfläche eines Grundstückes in der Sebastianusstraße wegen Verkauf an die Heime Scheuern (1.355 €) kommt es zu entsprechenden Verminderungen. Die restliche Teilfläche (13.877 €) wurde der richtigen Position „Sportanlagen zugeordnet (vgl. Pos. 1.2.3) Abzüglich der regelmäßigen Abschreibungen für die Bäume i. H. v. 4.197,11 € ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 4.835.629,11 €.

Position 1.2.3 setzt sich aus den im Eigentum der Stadt Lahnstein stehenden Gebäuden sowie den dazugehörigen Grundstücken zusammen. Als Zugang wurde in 2022 die Gebäudeeinmessung der Kita LahnEggs (6.113,55 €) und diverse Baumersatzpflanzungen

(682,77 €). Umgebucht wurden 13.877 € von Pos. 1.2.2 (Sportanlage Sebastianusstraße). Nach Fertigstellung wurden von Pos. 1.2.10 insgesamt 345.463,44 € für das Schulgebäude Goetheschule sowie die Außenanlage (Restkosten) aktiviert. Ebenfalls nach Fertigstellung wurden in der Grundschule Friedrichssegen 173.776,48 € für die Lüftungsanlage von Klassenräumen aktiviert
Als Werteabgang wurden Baumfällungen (316,85 €) verbucht. Die Abschreibungen für 2022 belaufen sich unter dieser Position auf 610.905,17 €, somit ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 30.441.903,63 €.

Position 1.2.4 beinhaltet die im Eigentum der Stadt Lahnstein stehenden Straßen, Brücken, Tunnel, Stützbauwerke und sonstige Infrastruktureinrichtungen.
Als Wertezuwachs sind verschiedene Baumersatzpflanzungen (13.616,13 €), Hangsicherungsnetz sowie Steinschlagschutzzaun Straße Hohenrhein (64.242,91 €), Beleuchtung Salhofplatz/Stadthalle (6.869,14 €), Verkehrsfläche Im Süßgrund (216,24 €) Umgebucht wurde nach Verkauf von Bauland aus der Position Vorräte (2.1) ein zu diesem Grundstück gehöriger Fußweg (7.256,17 €).
Als Abgang sind hier Baumfällungen (3.962,59 €) sowie Grundstücksverkäufe im Bereich Allerheiligenberg (Teilfläche Fußweg) (2.653,50 €) sowie eine Teilfläche im Bereich Westallee (8.164,08 €) berücksichtigt. Die Abschreibungen unter dieser Position belaufen sich auf 1.304.400,91 €.

Unter **Position 1.2.5** werden Bauten auf fremdem Grund und Boden bilanziert.
Als Zugang wurden in 2022 Baumpflanzungen auf dem Gelände der Waldkita Lahnkobolde i. H. v. 709,52 € berücksichtigt. Nach Abzug der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 22.994,84 € ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 1.555.273,98 €.

Position 1.2.6 bilanziert Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler. Abzüglich der regelmäßigen Abschreibung i. H. v. 11.054,47 € ergibt sich der Restbuchwert i. H. v. 66.510,39 €.

Unter **Position 1.2.7** werden Maschinen und technischen Anlagen bilanziert, sowie die stadteigenen Personen- und Nutzfahrzeuge.
Als Wertezuwachs ist in 2022 im Bereich **Brand- und Katastrophenschutz** Einsatzkleidung (17.361,00 €), Kommunikationssystem FEZ Wache Nord (22.949,65 €), der Umbau Fahrzeug MZF II (46.312,04 €) , Zubehör für das in 2021 angeschaffte Tanklöschfahrzeug EMS-SL 119 (1.273,59 €), eine Drohne (3.599,99 €) sowie sonstiger Ausrüstungsgegenstände (33.078,73 €) wie z.B. Pressluftatmer, Ladegeräte für Funk, Lautsprecher, Flutlichtstrahler, Sicherheitslampen usw.; im **EDV-Bereich** die Anschaffung verschiedener Server und Access Points (16.285,71 €) berücksichtigt. Für die Verkehrsüberwachung wurde ein Verkehrsmessgerät angeschafft (1.888,67 €). Im Bereich **Stadthalle** wurden 7.962,76 € für Konferenztechnik gebucht. Umgebucht wurde nach Pos.1.1.1 ein Betrag in Höhe von 6.401,29 €, der irrtümlich der Betriebstechnik zugeordnet wurde.
Als Abgänge wurde verschiedene Hardware i. H. v. 113,61 € sowie technische Ausstattung der Feuerwehr (305,73 €) berücksichtigt.
Die regelmäßige Abschreibung unter dieser Position beläuft sich auf 415.721,23 €.

Position 1.2.8 gibt den Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung der Stadt Lahnstein an. Der Wertezugang ergibt sich aufgrund von Beschaffungen für da Jahr 2022; u.a. wurde im Bereich **Verwaltung** für Hardware (33.675,07 €), Büromöbel (36.337,92 €), 12.750,06 für Ausstattung Vollzugsdienst mit Handys bzw. Handsprechfunkgeräten, Organisations- und Arbeitsmittel (4.563,00 €), Werkzeuge (2.086,53 €) sowie für die Einrichtung eines

Sozialraumes im Rathaus Kirchstraße (6.076,15 €) verausgabt, für die **Bücherei** Bücherschränke und Rollregale (7.348,53 €)
Im Bereich **Schulen** wurden für Betriebs- und Geschäftsausstattung 166.548,64 € verausgabt für Schulmöbel, Hardware, Whiteboards, Regale, Wandtafeln, Bühnentechnik, Turn- und Sportgeräte, Schwerlastregale und Werkzeuge Hausmeister.
Im Bereich **Kindertagesstätten** wurden 13.748,76 € für die Betriebs- und Geschäftsausstattung aufgewendet u.a. für weitere Spielgeräte, Bluetooth-Lautsprecher, Hardware, Whiteboard, Spieleteppiche und Faltpavillons für die Kita Lahneggs, Gasheizofen und Hardware für den Waldkindergarten, Bluetooth Lautsprecher und Hardware für die Kita RambaZamba,.
Im **Stadion** Niederlahnstein wurden 2 neue Bolztore angeschafft (5.222,91 €).
Auf den **Kinderspielplätzen** Johanneskloster sowie Allerheiligenberg wurden 87.794,54 € für Außenspielgeräte aufgewendet.
Im Bereich des **Kinder Kur- und Heilwaldes** wurden Außenspielgeräte, Komposttoiletten und ein Mobilfunkgerät sowie Beschilderungen angeschafft (11.429,89 €); im Bereich **Forst** wurden Garderobenspinde und Mobilfunkgeräte (4.510,89 €)angeschafft. Ansonsten wurden noch verschiedene Ausstattungsgegenstände wie Hundekotbeutelspender, Abfallbehälter usw. im Stadtgebiet aufgestellt (10.559,36 €).

Als **Abgang** wurden unter dieser Position die Verschrottung bzw. der Verkauf von Gegenständen berücksichtigt:
Betriebsausstattung Schulen (2.107,53 €)
Organisations- und Arbeitsmittel (217,31 €)
Büromöbel (749,51 €)
Büromaschinen/Hardware (300,28€)
Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (725,95 €)

Die Abschreibungen dieser Position belaufen sich auf 287.248,46 €

Position 1.2.10 beinhaltet die noch nicht in Betrieb genommenen Sachanlagen.
Als Zugänge für laufende Projekte wurden

- für die Belüftungsanlage Schule Friedrichssegen (173.776,48 €)
- für die Generalsanierung altes Rathaus (19.558,62 €)
- für den Rheinradweg Ober- und Niederlahnstein (92,82 €)
- für eine E-Auto-Ladestation am Verwaltungsgebäude Bahnhofstraße 49a (126,31 €)
- für die Herrichtung eines Parkplatzes Weißergasse 5 (92,82 €)
- für Lüftungsgeräte Schlafraum Kita Lahneggs (6.919,97 €)
- für Ladestationen E-Autos im Stadtgebiet (92,82 €)
- für die Planungskosten Sanierung Kita Arche Noah (2.815,54 €)
- für den Umbau der Goethe-Schule nur Außenanlage (304.409,90 €)
- für den Ausbau „Hohenrhein“ (54.002,97 €)
- für Stützmauer Goethestraße (7.018,31 €)
- für den Bau Kur- und Heilwald nähe Spießborn (191.907,75 €)
- für den Umbau Schillerschule (17.073,65 €)
- Anzahlungen für Möbel (724,09 €)
- für Grunderwerbsnebenkosten (Vorkaufsrecht Auf´m Berg) (2.197,45 €)

Umgebucht bzw. aktiviert wurden in 2022 nach Fertigstellung die Kosten

- für die Belüftungsanlage Schule Friedrichssegen (173.776,48 €)
- für die Außenanlage Goetheschule sowie Restkosten Gebäude (345.463,44 €)

1.3. Finanzanlagen

Position	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.3	**Finanzanlagen**	**26.105.940,54 €**	**26.115.829,89 €**	**9.889,35 €**
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	116.318,95 €	89.476,13 €	-26.842,82 €
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	25.180.941,05 €	25.180.941,05 €	0,00 €
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	628,56 €	0,00 €	-628,56 €
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	804.051,98 €	841.412,71 €	37.360,73 €
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	4.000,00 €	4.000,00 €	0,00 €

Bei **Position 1.3.4** handelt es sich um die Restschuld der Vereinigten Wasserwerke Mittelrhein (VWM). Bei der Wertminderung handelt es sich um die jährliche planmäßige Tilgung durch die VWM i. H. v. (3% vom Ursprungsbetrag von damals 1.750.000 DEM).

Position 1.3.5 beinhaltet den Wert des Eigenkapitals der Wirtschaftsbetriebe Lahnstein.
Das in der Bilanz des Eigenbetriebs (§ 23 EigAnVO) festgestellte Eigenkapital ohne den Gewinn-/Verlustvortrag und ohne den Jahresgewinn/-verlust des Eigenbetriebs (Anlage 1 zu § 23 Abs.1 S.1 EigAnVO Formblatt 1, Passivseite Posten A I bis A IV) gilt als Anschaffungs- und Herstellungskosten.
Demzufolge ergeben sich zum Stichtag 31.12.2022 unverändert folgende Werte:

	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
Abwasserbeseitigung	***14.976.142,21 €***	***14.976.142,21 €***	***0,00 €***
Stammkapital	*5.112.919,00 €*	*5.112.919,00 €*	*0,00 €*
Allgemeine Rücklage	*1.068.406,22 €*	*1.068.406,22 €*	*0,00 €*
Zweckgebundene Rücklage	*8.794.816,99 €*	*8.794.816,99 €*	*0,00 €*
Gewinnvortrag			*0,00 €*
Jahresgewinn			*0,00 €*
Bäderbetriebe	***8.170.195,99 €***	***8.170.195,99 €***	***0,00 €***
Stammkapital	*1.022.584,00 €*	*1.022.584,00 €*	*0,00 €*
Allgemeine Rücklage	*6.259.254,35 €*	*6.259.254,35 €*	*0,00 €*
Zweckgebundene Rücklage	*888.357,64 €*	*888.357,64 €*	*0,00 €*
Jahresfehlbetrag			*0,00 €*
Baubetriebshof	***877.188,87 €***	***877.188,87 €***	***0,00 €***
Stammkapital	*511.292,00 €*	*511.292,00 €*	*0,00 €*
Allgemeine Rücklage	*365.896,87 €*	*365.896,87 €*	*0,00 €*
Gewinnvortrag			*0,00 €*
Jahresverlust			*0,00 €*
Bestattungswesen	***1.157.413,98 €***	***1.157.413,98 €***	***0,00 €***
Allgemeine Rücklage	*1.157.413,98 €*	*1.157.413,98 €*	*0,00 €*
WBL GESAMT	**25.180.941,05 €**	**25.180.941,05 €**	**0,00 €**

Position 1.3.6 beinhaltet ein Darlehen, welches dem Betriebszweig Baubetriebshof zur Anschaffung eines Kompakttraktors gewährt wurde. Die Wertminderung i. H. v. 628,50 € entspricht der planmäßigen Tilgung für 2022.

Unter **Position 1.3.7** werden die Versorgungsrücklagen gemäß §14a Bundesbesoldungsgesetz € und die Anteile an der Gemeinnützigen Baugenossenschaft i. H. v. 266.295,00 € sowie die Genossenschaftsanteile bei der Volksbank Rhein-Lahn eG i. H. v. 300,00 € nachgewiesen. Der Wertezuwachs in 2022 ergibt sich aus der Erhöhung der Anteile an der Versorgungsrücklage um 37.360,73 € auf nunmehr 574.817,71 €.

Bei den 4.000 € unter **Position 1.3.8** handelt sich um die Geschäftsanteilsumme für das Stammkapital der in 2019 neugegründeten kommunalen Holzvermarktungsgesellschaft.

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Position	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
2.1	**Vorräte**	**42.630,00 €**	**0,00 €**	**-42.630,00 €**
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	42.630,00 €	0,00 €	-42.630,00 €

Unter **Position 2.1.3** sind die zur Weiterveräußerung vorgesehenen Baugrundstücke erfasst. Dies wurde in 2022 veräußert. Ein noch zu vermessender Fußweg wurde umgebucht nach Position 1.2.4 (7.256,17 €)

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Posi-tion	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
2	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**2.189.554,58 €**	**3.096.885,01 €**	**907.330,43 €**
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.956.333,54 €	2.830.972,84 €	874.639,30 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	84.036,60 €	32.604,04 €	-51.432,56 €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	61.189,97 €	161.962,97 €	100.773,00 €
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	78.378,96 €	39.819,52 €	-38.559,44 €
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	9.615,51 €	31.525,64 €	21.910,13 €

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen unter **Position 2.2.1** setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2021	31.12.2022
Gebühren	69.716,72 €	46.719,36 €
Beiträge	3.681,26 €	173,09 €
Steuern	1.068.374,00 €	1.319.342,34 €
Aus Transferleistungen	723.055,36 €	1.233.202,43 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	91.506,20 €	231.535,62 €
SUMME	**1.956.333,54 €**	**2.830.972,84 €**

Bei **Position 2.2.2** (privatrechtliche Forderungen) handelt es sich überwiegend um Forderungen aus Mieten, Pachten, Essenskosten und Holzverkäufen.

Position 2.2.5 beinhaltet Forderungen gegen die Wirtschaftsbetriebe.

- 79.681,44 € Abrechnung Beihilfen und Versorgungsumlage 2022
- 27.383,78 € Betriebskostenabrechnung Didierstraße 2022
- 1.533,57 € Abrechnung Versicherungsbeiträge WBL 2022

- 50.128,83 € Betrieb Holzhackschnitzelheizung Hallenbad 2022
- 3.090,00 € Sitzungsgelder 2022
- 145,35 € Erstattung Hardware 2022

Unter **Position 2.2.6** sind Forderungen gegen den Rhein-Lahn-Kreis und das Jobcenter (u.a. für die Erstattungen aus Bildung und Teilhabe für Schulessen, Kindergartenessen), gegen die VG Bad Ems-Nassau wg. Schulkostenbeiträge Miellen/Früchtt, gegen das Land (Erstattung Beihilfen Forst, sowie Entschädigungen nach Infektionsschutzgesetz)

Position 2.2.7 bilanziert die sonstigen Vermögensgegenstände. Insbesondere sind hier Forderungen aus Vorschüssen und durchlaufenden Geldern sowie Forderungen aus Vorsteuererstattungen vom Finanzamt.

2.4 Kassenbestand

Position	*Bezeichnung*	*31.12.2021*	*31.12.2022*	*Veränderung*
2.4	*Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks*	*2.119.635,57 €*	*0,00 €*	*-2.119.635,57 €*

Position 2.4 bilanziert den Kassenbestand und den Bestand der Girokonten der Stadt Lahnstein. Entsprechende Saldenbestätigungen liegen der Verwaltung vor. Da der Gesamtkassenbestand ein Minus i. H. v. 446.313,59 € aufweist, wurde der Kassenbestand als Verbindlichkeit aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung auf der Passivseite ausgewiesen.

	31.12.2021	**31.12.2022**
Nassauische Sparkasse	2.084.222,00 €	-473.491,75 €
Kto. Nr. 656 062 800 Girokonto		
Nassauische Sparkasse	1,00 €	1,00 €
Kto. Nr. 277004370 Tagesgeldkonto		
Volksbank Rhein-Lahn eG	6.410,46 €	6.651,47 €
Kto. 200168100		
Volksbank Rhein-Lahn eG	4.034,16 €	- €
Kto.5000168108		
Volksbank Rhein-Lahn eG	5.006,47 €	- €
Kto.300168108		
Volksbank Rhein-Lahn eG	18.662,33 €	18.664,20 €
Kto. Nr. 5700168125		
Barkasse	1.299,15 €	1.861,49 €
Gesamt	**2.119.635,57 €**	**-446.313,59 €**

4. Rechnungsabgrenzungsposten

Position	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	235.623,61	370.166,93	134.543,32

Position 4.2 beinhaltet die als aktive Rechnungsabgrenzungsposten (vgl. § 37 GemHVO) gebildeten Beträge. Es handelt sich im Wesentlichen um die bereits Ende Dezember 2022 für die Fälligkeit zum 01.01.2023 auszuzahlenden Sozialleistungen (199.313,06 €) und Beamtenbesoldung (140.559,24 €) sowie um jahresübergreifende Rechnungen aus den Bereichen Abos Zeitschriften/Literatur (540,26 €), Wartungs-/Mietverträge (514,39€), Kfz-Steuer (256,63 €), Versicherungen (844,64 €). Softwarelizenzen (28.138,71 €), die bereits im Jahr 2022 in voller Höhe gezahlt wurden, vom Aufwand her jedoch anteilig nach 2023 gehören.

PASSIVA

1 Eigenkapital

Position	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1	Eigenkapital	37.598.204,55	36.143.771,58	-1.454.432,97
1.1	Kapitalrücklage	42.122.920,13	37.576.801,30	-4.546.118,83
1.2	sonstige zweckgebundene Rücklagen	21.403,25	21.403,25	0,00
1.3	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-4.546.118,83	-1.454.432,97	3.091.685,86
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Das **Eigenkapital** setzt sich zusammen aus den Positionen Kapitalrücklage, den sonstige zweckgebundene Rücklagen, dem Ergebnisvortrag, sowie dem Jahresüberschuss / bzw. Jahresfehlbetrag.

Unter **Position 1.1** ist die Kapitalrücklage bilanziert. Zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2022 wurde dieser Betrag mit 42.122.920,13 € festgestellt. Der Ergebnisvortrag 2021 i. H. v. -4.546.118,83 € wurde mit der Kapitalrücklage verrechnet.

Die zweckgebundene Rücklage unter **Position 1.2** verbleibt bei 21.403,25 €,

Unter **Position 1.3** werden der Jahresüberschuss bzw. Fehlbetrag dargestellt. Zu Beginn des Jahres 2022 ist das Ergebnis des Jahres 2021 dargestellt (-4.546.118,83 €). Dieser Betrag wurde mit der Kapitalrücklage verrechnet. Zum 31.12.2022 wird das Jahresergebnis für 2022 mit -1.454.432,97 € gezeigt. Nähere Erläuterungen hierzu finden sich in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.

2. Sonderposten

Posi-tion	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
2	**Sonderposten**	**20.263.440,64 €**	**19.992.265,97 €**	**-271.174,67 €**
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	0,00 €	**0,00 €**
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	20.263.439,64 €	19.992.264,97 €	**-271.174,67 €**
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	14.089.952,30 €	13.953.274,31 €	**-136.677,99 €**
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.236.665,91 €	4.894.578,17 €	**-342.087,74 €**
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	936.821,43 €	1.144.412,49 €	**207.591,06 €**
2.7	Sonstige Sonderposten	1,00 €	1,00 €	**0,00 €**

Unter **Position 2.1** haben gemäß § 38 Abs.6 GemHVO kreisangehörige Gemeinden zum Ausgleich zukünftiger Umlageverpflichtungen aus der Kreisumlage sowie der Finanzausgleichsumlage einen Sonderposten zu bilden, sofern sich für das Haushaltsfolgejahr aufgrund des § 17 LFAG eine Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer ergibt, die den Durchschnitt der beiden Haushaltsvorjahre wesentlich übersteigt. Mit diesem Sonderposten sollen grundsätzlich mögliche, periodisch schwankende Belastungen im Zeitablauf ausgeglichen werden, die von starken Schwankungen der Gewerbesteuer ausgehen.
Für die Umlageverpflichtung in 2023 ergibt sich in 2022 kein Zuführungsbetrag.

Position 2.2.1 beinhaltet Sonderposten aus Zuwendungen. Die Veränderung i. H. v. 136.677,99 € zum Vorjahr resultiert aus:

- Zuweisung vom Land (SK 23142000)
  - 80.000,00 € für Sanierung Goetheschule
  - 112.608,56 € Digitalpakt Schulen
  - 892,04 € Inklusionsmittel Schillerschule
  - 3.118,00 € Aufholen nach Corona (Für Schulsozialarbeit
  - 1.344,00 € für Schulbuchausleihe Bee-Bot mit Zubehör
- Zuweisung vom Kreis (SK 23143000)
  - 18.500,00 € für die Sanierung der Goetheschule
- Zuweisung vom sonstigen öffentlichen Bereich (SK 23149000)
  - 20.000,00 € Spende Unfallkasse für Sturzparcours Kur- und Heilwald
- Zuwendung von privaten Unternehmen (SK 23150000)
  - 8.000,21 € Handy Guthaben aus Vertrag
  - 5.193,63 € Spende Bücherschrank Kirchplatz
  - 44.000,00 € Spende Spielkombination Spielplatz Johanneskosten
  - 1.000,00 € Baumspenden Stadtgebiet
- Zuwendung von Sonstigen (SK 23190000)
  - 585,39 € für Bluetoothboxen und E-piano für die Schillerschule
  - 6.450,00 € Baumspenden von Privaten

- 1.427,47 € Spende Verkehrsmessgerät Erzbachstraße
- 3.599,99 € Spende Drohne mit Kamera RHOT
- 6.094,97 € Spende Beschilderung Heilwald, Komposttoilette, Spiegelweg

Als Abgang wurden 182,93 € verbucht (für ursprünglich bilanzierte Sonderposten für die Anschaffung von Hardware)
Umgebucht wurden Landeszuweisungen in Höhe von 25.879,40 € von Pos. 2.2.3 für die Anschaffung von Lehrerendgeräten sowie dazugehöriger Lizenzen im Rahmen des Digitalpaktes sowie 250 € als Baumspenden.
Abzüglich der regelmäßigen Auflösung der Sonderposten (-475.438,72 €) ergibt sich ein Restbuchwert i. H. v. 13.953.274,31 €

Unter **Position 2.2.2** finden sich gezahlte Ausbaubeiträge

- Für die Oberflächenentwässerung „Didierstraße“ i. H. v. 19.073,54 €

Abzüglich der Auflösung der Sonderposten i. H. v. 361.161,28 € ergibt sich der Restbuchwert i. H. v. 4.894.578,20 €.

Bei **Position 2.2.3** handelt es sich um Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuweisungen (SK 23310000) und Beiträgen (SK 23320000). Die Veränderung i. H. v. 207.591,06 € ergibt sich aus:
Zuweisungen in 2022 i. H. v.

- 124.600,33 € vom Land für die Entlastungsstraße
- 14.678,54 € vom Land für Altes Rathaus
- 94.441,59 € LEADER Förderung Kur- und Heilwald

Umgebucht wurde in 2022 nach Pos. 2.2.1

- 25.879,40 € Digitalpakt Schulen (Lehrerendgeräte)
- 250,00 € Baumspenden

3. Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten, deren Fälligkeit und/ oder Höhe ungewiss ist. Sie ermöglichen eine periodengerechte Zuordnung des zu erwartenden Ressourcenverbrauchs für in der Zukunft liegende Auszahlungen.
Die sonstigen Veränderungen im Berichtsjahr ergeben sich einerseits aus der ertragsrelevanten Auflösung, andererseits aus der aufwandsrelevanten Neubildung von Rückstellungen, die sich in der Bilanzposition 3 wie folgt darstellen:

Position	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
3.	**Rückstellungen**	**20.280.490,76**	**20.712.784,92**	**432.294,16**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	19.613.343,30	19.998.570,09	385.226,79
3.4	Sonstige Rückstellungen	667.147,46	714.214,83	47.067,37

Unter **Position 3.1** sind die Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen sowie die Ehrensoldrückstellungen erfasst. Das Ergebnis der Berechnung des Rückstellungsbedarfes wurde mit Schreiben vom Februar 2023 von der Kommunalbeamtenversorgungskasse zur Verfügung gestellt. Die Werte wurden so in die Bilanz übernommen.

Die Rückstellungen haben sich in 2022 wie folgt entwickelt:

	Stand 01.01.2022	Zuführung	Umbuchung	Entnahme	Stand 31.12.2021
Pensionsrückstellungen (aktive Beamte)	7.400.315,00 €	1.392.665,00 € (SK 50711000	-1.509.438,00 € -892813	-942.530,00 € -67875	6.341.012,00 €
Beihilferückstellung (aktive Beamte)	1.802.546,53 €	348.166,28 € (SK 5151000)	-377.359,50 €	-188.100,25 € (SK 46614000)	1.585.253,06 €
Pensionsrückstellungen (Versorgungsempfänger) (aktive Beamte)	8.324.463,00 €	72.955,00 € (SK 51110000)	1.509.438,00 €	-249.012,00 € (SK 46614000)	9.657.844,00 €
Beihilferückstellungen (Versorgungsempfänger)	2.081.115,77 €	18.238,77 € (SK 5161000)	377.359,50 €	-62.253,01 € (SK 46614000)	2.414.461,03 €
Rückstellungen für Ehrenämter im Beamtenverhältnis	4.903,00 €	0,00 €		-4.903,00 € (SK 46614000)	0,00 €

Die sonstigen Rückstellungen unter **Position 3.4** beinhalten Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, für geleistete Überstunden, für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit, für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren und sonstige Rückstellungen. In 2022 stellen sich die Rückstellungen wie folgt dar:

	Stand 01.01.2022	Zuführung	Entnahme	Stand 31.12.2022
Für nicht in Anspruch genommenen Urlaub (Beamte)	*99.448,54 €*	*20.502,99 €* (SK 50810000)	*-15.673,01 €* (SK 46614000)	*104.278,52 €*
Für nicht in Anspruch genommenen Urlaub (Beschäftigte)	*253.767,60 €*	*100.602,94 €* (SK 50820000)	*-53.451,49 €* (SK 46614000)	*300.919,05 €*
Für geleistete Überstunden (Beamte)	*40.726,95 €*	*7.542,20 €* (SK 50810000)	*-13.790,78 €* (SK 46614000)	*34.478,37 €*
Für geleistete Überstunden (Beschäftigte)	*178.542,26 €*	*23.313,81 €* (SK 50820000)	*-39.163,27 €* (SK 46614000)	*162.692,80 €*
Für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit (Beschäftigte)	*78.162,09 €*	*25.764,20 €* (SK 50820000)	*-40.780,22 €* (SK 46614000)	*63.146,07 €*
für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	*16.500,00 €*	*40.200,00 €* (SK 56352000)	*-8.000,00 €* (SK 46614000)	*48.700,00 €*

Die Rückstellungen für Urlaub steigen an, die Überstundenrückstellungen sinken.

3. Verbindlichkeiten

Position	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
4.	**Verbindlichkeiten**	**52.600.055,14 €**	**51.483.942,29 €**	**-1.116.112,85 €**
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	44.520.254,00 €	43.855.843,22 €	-664.410,78 €
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	20.800.254,00 €	19.794.929,63 €	-1.005.324,37 €
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	23.720.000,00 €	24.060.913,59 €	340.913,59 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	767.912,00 €	1.143.804,55 €	375.892,55 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-101.566,59 €	113.268,91 €	214.835,50 €
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	31.867,39 €	0,00 €	-31.867,39 €
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, Rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	5.783.900,45 €	4.768.875,29 €	-1.015.025,16 €
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	194.290,67 €	140.605,01 €	-53.685,66 €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.403.397,22 €	1.461.545,31 €	58.148,09 €

Die **Position 4.2** weist die der Stadt Lahnstein von Dritten zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung aus, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen.

Hierbei entfallen auf Position **4.2.1** die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen. Der Restbuchwert zum 31.12.2022 ergibt sich durch die planmäßigen Tilgungen für das Jahr 2022 i. H. v. 1.005.324,37 €.

Auf **Position 4.2.2** entfallen die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung. Der Bestand erhöht sich auf 24.060.913,59 €. Hierin enthalten ist auch der negative Kassenbestand in Höhe von 446.313,59 € (vgl. Ausführungen unter AKTIVA 2.4)

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen unter **Position 4.5** handelt es sich größtenteils um Abrechnungen aus Strom-, Gas-, Wasser- und sonstigen Bewirtschaftungskosten, Verbindlichkeiten aus Leistungen für investive Maßnahmen z.B. für den Ausbau verschiedener Straßen denen die Rechnungsstellung in 2023, die Leistungserbringung schon in 2022 war. sowie um Personalkostenabrechnungen von

Kindertagesstätten und sonstigen Kosten für Dezember, die erst im neuen Jahr beglichen werden, und somit als Verbindlichkeiten in der Bilanz nachzuweisen sind und um Sicherheitseinbehalte.

Unter den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (**Position 4.6)** wurden die Abrechnung der Gewerbesteuerumlage 2022 sowie verschiedentliche Abrechnungen für 2022 gegenüber dem Kreis im Sozialhilfebereich verbucht.

Unter **Position 4.9** sind die Verbindlichkeiten gegenüber den Wirtschaftsbetrieben Lahnstein dargestellt. Der Bestand zum 31.12.2022 i. H. v. 4.768.875,29 € setzt sich wie folgt zusammen:

- Abrechnung Containerkosten 4.Quartal 2022 = 10.350,38 €
- Baubetriebshofleistungen = 261.411,06 €
- Grabnutzungsentgelte (Altbestand) = 823.624,00 €
- Kassenbestand WBL 31.12.2022 = 3.673.489,85 €

  Abwasserbeseitigung: 2.190.245,60 €
  Bäderbetriebe: -7.192,78 €
  Bestattungswesen: 176.977,09 €
  Baubetriebshof: 1.313.459,94 €

Unter **Position 4.10** sind die der Stadt Lahnstein vom öffentlichen Bereich gewährten Darlehen aufgeführt. Durch planmäßige Tilgung i. H. v. 53.685,66 € ergibt sich zum 31.12.2022 ein Restbuchwert i. H. v. 140.605,01 €.

Die sonstigen Verbindlichkeiten der **Position 4.11** beinhalten Auch enthalten sind hier Verwahrgelder und sonstige durchlaufende Posten, wie Lohnsteuer, Kirchensteuer, Spenden, Kautionen usw. Hierunter sind als größte Position 584 T€ u.a. auch die Auflösung der Sanierungskonten Oberlahnstein + Niederlahnstein gebucht. Eine entsprechende Abrechnung mit dem Land ist noch nicht erfolgt.

5. Passiver Rechnungsabgrenzungsposten

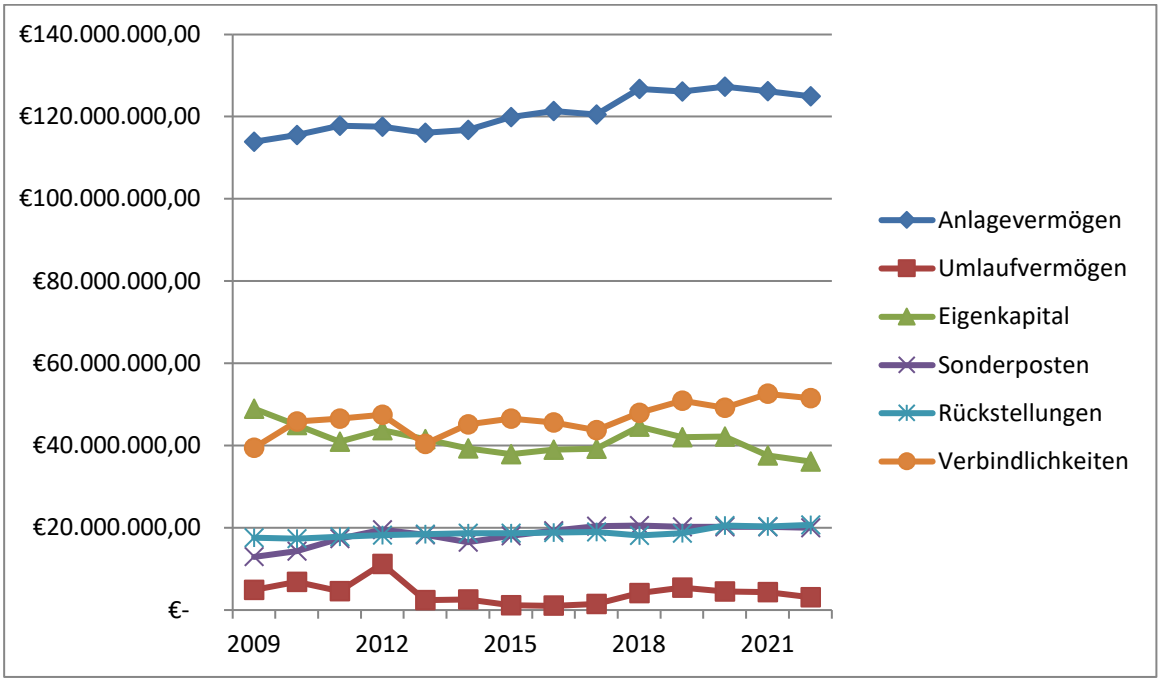
Nach § 37 Abs.2 GemHVO sind vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einzahlungen als Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Position	*Bezeichnung*	*31.12.2021*	*31.12.2022*	*Veränderung*
5.	*Rechnungsabgrenzungsposten*	*26.190,80 €*	*18.667,27 €*	*-7.523,53 €*

Unter **Position 5** sind folgende Vorgänge gebucht worden:

- Abschlag Konzessionsabgabe 01.2023 7.000,00 €
- Bereits gezahlte Steuern für 2023 8.849,26 €
- Mieten / Pachten / Gebühren für 2023 1.917,01 €
- Kostenersatz HLU/Unterhalt Rate Januar 2023 901,00 €

Entwicklung Bilanzwerte



d) Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Mit dem Ergebnishaushalt werden das Jahresergebnis und damit die Veränderung des Eigenkapitals geplant.
Die Ergebnisrechnung weist alle im Haushaltsjahr geleisteten Aufwendungen und erwirtschaftete Erträge aus und ist inhaltlich mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) vergleichbar. Die Erträge und Aufwendungen werden grundsätzlich derjenigen Periode zugeordnet, in der sie verursacht worden sind – unabhängig vom Zeitpunkt eines tatsächlichen Geldflusses.

Die Entwicklung der Ergebnisrechnung stellt sich wie folgt dar:

	Ergebnis 2021	Haushaltsansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Gesamtbetrag der Erträge	34.893.907,56 €	37.516.555,00 €	38.638.470,14 €	1.121.915,14 €	3.744.562,58 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen	39.440.026,39 €	42.635.567,00 €	40.092.903,11 €	-2.542.663,89 €	652.876,72 €
Jahresfehlbetrag	-4.546.118,83 €	-5.119.012,00 €	-1.454.432,97 €	3.664.579,03 €	3.091.685,86 €

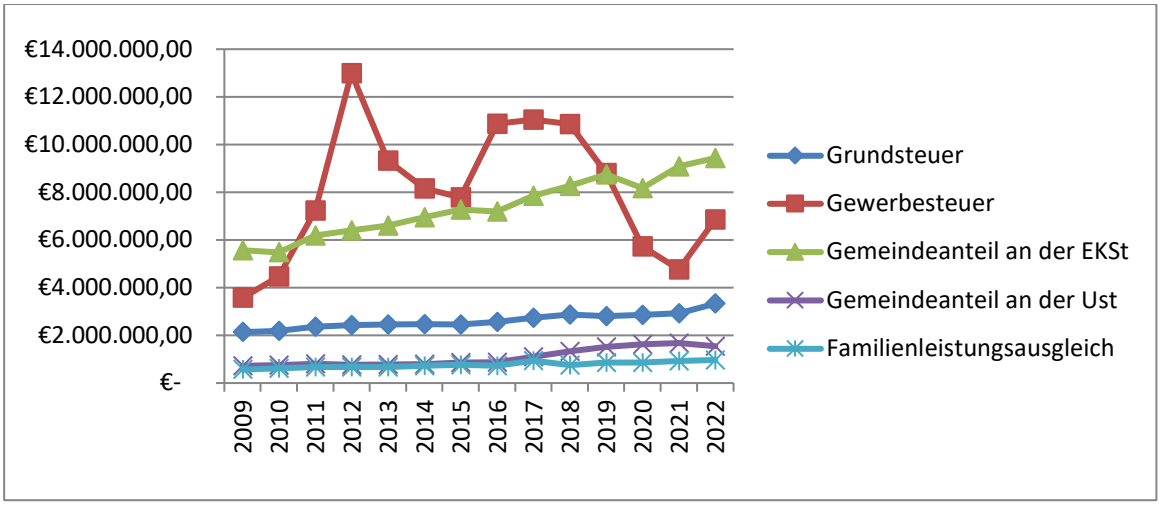
Nachfolgend sind die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung in ihrer Entwicklung dargestellt:

1. Erträge

1.1 Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Steuern und ähnliche Abgaben	19.505.004,82 €	22.381880,00 €	22.298.461,18 €	-83.418,82 €	2.793.456,36 €

Im Einzelnen haben sich die verschiedenen Steuerarten unter **Position 01** der Ergebnisrechnung wie folgt entwickelt:



Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Grundsteuer A	**13.054,34 €**	14.000,00 €	**13.644,22 €**	-355,78 €	589,88 €
Grundsteuer B	**2.924.196,56 €**	3.382.850,00 €	**3.336.387,58 €**	-46.462,42 €	412.191,02 €
Gewerbesteuer	**4.761.378,70 €**	7.140.000,00 €	**6.860.589,31 €**	-279.410,69 €	2.099.210,61 €
Gemeindeanteil an der EKST	**9.085.370,56 €**	9.258.530,00 €	**9.431.912,90 €**	173.382,90 €	346.542,34 €
Gemeindeanteil an der UST	**1.675.514,43 €**	1.446.700,00 €	**1.534.283,31 €**	87.583,31 €	-141.231,12 €
Vergnügungssteuer Spielgeräte	**30.311,82 €**	68.000,00 €	**60.537,27 €**	-7.462,73 €	30.225,45 €
Hundesteuer	**94.426,00 €**	93.000,00 €	**97.712,00 €**	4.712,00 €	3.286,00 €
Familienleistungsausgleich	**920.752,41 €**	978.800,00 €	**963.394,59 €**	-15.405,41 €	42.642,18 €

Das Ergebnis kommt zum einen durch Wenigererträge bei der Gewerbesteuer und durch Mehrerträge bei den Gemeindeanteilen der Einkommensteuer (+173 T€) und der Umsatzsteuer (+88 T€) zustande.

1.2 Erträge aus, Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferleistungen

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	**7.136.364,67 €**	7.090.720,00 €	**7.102.892,63 €**	12.172,63 €	-33.472,04 €

Unter **Position 02** werden die Schlüsselzuweisungen, die Zuweisungen des Landes, des Kreises und Zuschüsse aus dem privaten Bereich für laufende Zwecke und

darüber hinaus auch nicht zahlungswirksame Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen verbucht.

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Schlüsselzuweisung	**2.391.634,00 €**	2.671.900,00 €	**2.671.935,00 €**	35,00 €	280.301,00 €
Investitionsschlüssel-zuweisung	**69.859,00 €**	87.000,00 €	**87.048,00 €**	48,00 €	17.189,00 €
Schlüsselzuweisung C1	**36.185,72 €**	25.000,00 €	**42.742,41 €**	17.742,41 €	6.556,69 €
Zuweisung Bund	**171.386,40 €**	257.000,00 €	**139.281,70 €**	-117.718,30 €	0,00 €
Zuweisung Land	**1.732.363,47 €**	1.229.210,00 €	**1.192.680,30 €**	-36.529,70 €	-539.683,17 €
Zuweisungen Kreis	**2.213.626,36 €**	2.381.500,00 €	**2.445.005,44 €**	63.505,44 €	231.379,08 €
Zuweisungen durch Zweckverbände	**2.831,00 €**	3.560,00 €	**0,00 €**	-3.560,00 €	-2.831,00 €
Sonstige	**18.627,65 €**	28.300,00 €	**4.259,13 €**	-24.040,87 €	-14.368,52 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	**455.542,07 €**	362.950,00 €	**475.621,65 €**	112.671,65 €	20.079,58 €
vom Land	**44.309,00 €**	44.300,00 €	**44.309,00 €**	9,00 €	0,00 €

Hauptposition hier ist die **Schlüsselzuweisung** mit 2,672 Mio. € sowie die **Zuweisungen des Landes** für:

- die Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds ab 2012 i. H. v. 786 T€,
- den IT-Support von digitalen Lehr- und Lerninfrastrukturen an Schulen (7 T€)
- den Digitalpakt an Schulen (102 T€)
- für die städtische Bühne (80 T€), für die Burgspiele (18 T€)
- für Lahneck-Light (25 T€)
- für Schulbuchausleihe (27 T€)
- die Schulsozialarbeit - Aufholen nach Corona (30 T)
- für Betreuungsangebote und Inklusionsmittel Schulen (6T€)
- Förderung Archiv Handschriften des 17. und 18. Jahrhunderts (4 T€)
- für Feuerschutzsteuer (6 T€)
- Aufarbeitung Schadholz (58 T€)
- Erträge aus dem Zinssicherungsschirm (44 T€)

Vom **Bund** erhielt die Stadt Lahnstein in 2022 Mittel aus dem Stadtumbauprogramm in Höhe von 129 T€ sowie aus dem Bundesprogramm Sprach-Kita (10 T€).

Bei den **Zuweisungen des Kreises** handelt es sich überwiegend um Personalkostenerstattungen für die kommunalen Kindertagesstätten (2.283 T€), um die Weiterleitung der Sonderzahlung nach §3c AufnG RP (117 T€) sowie für das Jugendkulturzentrum (36 T€).

Unter die **Sonstigen Zuwendungen** fallen die Erstattung des Marketinganteils Lahnwanderweg und Rheinsteig von der Wirtschaftsförderungsgesellschaft (4 T€).

Die **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten** belaufen sich in 2022 auf 476T€.

1.3 Erträge der sozialen Sicherung

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
3	Erträge der sozialen Sicherung	**2.741.486,52 €**	3.570.825,00 €	**3.208.885,11 €**	-361.939,89 €	467.398,59 €

Hierunter fallen größtenteils die Erstattungen des Kreises für Grundsicherung und Asyl (100%ige Erstattung) und für Hilfe zum Lebensunterhalt und Grundsicherung (75%ige Erstattung).

Die Erträge sind im Zusammenhang mit den Aufwendungen unter Punkt 2.6 „Aufwendungen der sozialen Sicherung“ zu sehen. Durch Wenigeraufwendungen überwiegend im Bereich Asyl kommt es hier auch zu Wenigererträgen.

1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**1.438.059,24 €**	1.558.240,00 €	**1.569.675,86 €**	11.435,86 €	131.616,62 €

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Verwaltungsgebühren	**598.192,79 €**	522.400,00 €	**527.160,75 €**	4.760,75 €	-71.032,04 €
Parkgebühren	**305.873,45 €**	350.000,00 €	**365.907,09 €**	15.907,09 €	60.033,64 €
Elternbeiträge für Betreuungsangebot Schulen und Kitas sowie Erstattungen von Verpflegungskosten	**159.497,09 €**	240.540,00 €	**244.913,40 €**	4.373,40 €	85.416,31 €
Sondernutzungsgebühren	**15.082,96 €**	53.200,00 €	**70.533,34 €**	17.333,34 €	55.450,38 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	**359.412,95 €**	372.100,00 €	**361.161,28 €**	-10.938,72 €	1.748,33 €
Gästebeitrag	**0,00 €**	20.000,00 €	**0,00 €**	-20.000,00 €	0,00 €

Die **Verwaltungsgebühren** setzten sich zusammen aus:

- Kfz-Zulassungsgebühren (114 T€), (+14 T€ geg. Vorjahr)
- Gebühren Bauaufsicht (74 T€), (-48 T€ geg. Vorjahr)
- Pass- und Meldewesen (131 T€), (+9 T€ geg. Vorjahr)
- Führerscheingebühren (45 T€), (+4 T€ geg. Vorjahr)
- Standesamtsgebühren (45 T€), (+3 T€ geg. Vorjahr)
- Gewerbeamtsgebühren (40 T€), (+3 T€ geg.Vorjahr)
- verkehrsbehördliche Maßnahmen (37 T€), (+1T geg.Vorjahr)
- Abschleppgebühren (28 T€), (-12 T€ geg. Vorjahr)
- Gebühren Vorkaufsrecht (6 T€), (+1 T€ geg. Vorjahr)
- Sonstige (21 T€)

Die Abweichung unter Position „Erstattungen von Verpflegungskosten in Kitas und Schulen“ ist dadurch zu erklären, dass bei der Planung davon ausgegangen wurde, dass sämtliche Schulkinder an der Mittagsverpflegung teilnehmen und somit auch die Beiträge entsprechend abgerechnet werden.

Der eingeplante Gästebeitrag konnte ebenfalls in 2022 noch nicht umgesetzt werden.

1.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	**756.956,19 €**	952.530,00 €	**728.679,22 €**	-223.850,78 €	-28.276,97 €

Die **privatrechtlichen Leistungsentgelte** umfassen:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Verkaufserlöse	**370.467,09 €**	307.800,00 €	**226.166,78 €**	-81.633,22 €	-144.300,31 €
Mieten und Pachten	**215.891,51 €**	267.800,00 €	**253.239,22 €**	-14.560,78 €	37.347,71 €
Eintrittsgelder	**147.565,14 €**	347.430,00 €	**233.269,21 €**	-114.160,79 €	85.704,07 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	**23.032,45 €**	29.500,00 €	**16.004,01 €**	-13.495,99 €	-7.028,44 €

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte wurden in 2022 gegenüber dem Vorjahr niedriger geplant. In 2021 wurden Erträge aus Holzverkäufen in Höhe von 365 T€ erzielt, in 2022 nur 218 T€.

Unter die **Mieten und Pachten** fallen die Mieterträge aus der Vermietung von städtischen Wohngebäuden (22 T€), der Stadthalle (104 T€), die Pachterträge aus der Verpachtung von städtischen Grundstücken (37 T€), für Reklameflächen (12 T €) und aus der Jagd (48 T€) sowie Nutzungsentschädigungen Obdach (5 T€).

Die Erträge aus **Eintrittsgeldern** resultieren überwiegend aus Kartenverkäufen für die städtische Bühne (230 T€) und liegen weit unter den geplanten Ansätzen.

Als **sonstige privatrechtliche Erlöse** wurden in 2022 Provisionen, Erstattung Druckkosten für Unterkunftsverzeichnis, Ablieferung aus Nebentätigkeiten, Vergütung Photovoltaikanlage und Entgelte für Workshops im Jugend- und Kulturzentrum gebucht.

1.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**696.690,86 €**	612.480,00 €	**613.361,75 €**	881,75 €	-83.329,11 €

Unter Haushaltsposition 06 sind berücksichtigt:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Von Eigenbetrieben	**491.190,57 €**	521.500,00 €	**513.386,18 €**	-8.113,82 €	22.195,61 €
Vom Bund	**11.385,79 €**	6.040,00 €	**12.152,59 €**	6.112,59 €	766,80 €
Vom Land	**111.180,42 €**	21.000,00 €	**33.244,14 €**	12.244,14 €	-77.936,28 €
Vom Kreis	**34.410,01 €**	16.950,00 €	**19.932,79 €**	2.982,79 €	-14.477,22 €
Von Sonstigen	**48.524,07 €**	46.990,00 €	**34.646,05 €**	-12.343,95 €	-13.878,02 €

Der größte Anteil an der Position Kostenerstattungen und Kostenumlagen bilden die **Erstattungen der Wirtschaftsbetriebe**

- für den Verwaltungskostenbeitrag (388 T€),
- für anteilige Versicherungsbeiträge (38 T€)
- für anteilige Mitgliedsbeiträge/Sitzungsgelder (3 T€)
- für anteilige Kopien/Telefonanlage/EDV/Dienstwagennutzung (7 T€)
- für Holzhackschnitzelheizung (50 T€)
- Betriebskostenabrechnung Didierstraße (27 T€)

Bei den Erstattungen vom **Bund** handelt es sich um die Kostenerstattungen für den Bundesfreiwilligendienst im Bereich des „Theaters Sporkenburger Hof“ und des Jugend- und Kulturzentrums.

Die Kostenerstattungen vom **Land** beinhalten

- Kostenerstattung für Beihilfen von ehemaligen städtischen Förstern (17 T€)
- Kostenerstattung für die Taucher- und Rettungshundestaffel (16 T€)

Bei den Erträgen von **Gemeinden und Gemeindeverbänden** handelt es sich u.a. um

- Erstattungen des Kreises für Containerstandplatz (4 T€)
- Erstattungen des Kreises für Vollstreckungskosten (600 €)
- Erstattung des Kreises für Reinigungskosten Berufsbildende Schulen (2 T€)
- Schulkostenbeiträge Miellen / Früchte (3 T€)

Unter **Kostenerstattungen von Sonstigen** fallen u.a. die Erstattungen durch die GEZ, IHK und Landwirtschaftskammer für Vollstreckungen (10 T€). Ebenfalls unter dieser Position ist die Erstattung der Kita-Träger für die Betriebskosten der Kindertagesstätten, die in städtischen Gebäuden betrieben werden (10 T€) sowie die Betriebskostenabrechnungen anderer Nutzer städtischer Einrichtungen (26 T€) zu finden.

1.6 Sonstige laufende Erträge

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
7	Sonstige laufende Erträge	**2.476.242,93 €**	1.271.520,00 €	**3.264.428,55 €**	1.992.908,55 €	788.185,62 €

Position 07 beinhaltet folgende Erträge:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber dem Vorjahr
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken u sonstigen Vermögensgegenständen	**25.887,62 €**	0,00 €	**393.572,30 €**	393.572,30 €	367.684,68 €
Konzessionsabgaben	**777.511,95 €**	775.000,00 €	**785.815,04 €**	10.815,04 €	8.303,09 €
Ordnungsrechtliche Erträge	**104.349,07 €**	78.850,00 €	**164.655,07 €**	85.805,07 €	60.306,00 €
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren	**56.385,29 €**	66.000,00 €	**83.747,65 €**	17.747,65 €	27.362,36 €
Versicherungserstattungen	**55.676,55 €**	0,00 €	**15.015,37 €**	15.015,37 €	-40.661,18 €
Sonstige	**53.300,40 €**	32.810,00 €	**46.609,89 €**	13.799,89 €	-6.690,51 €
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen/ Wertberichtigungen	**1.402.448,62 €**	318.860,00 €	**1.775.013,23 €**	1.456.153,23 €	372.564,61 €

Als **Grundstücksveräußerungserlöse** wurden in 2022 die den Bilanzwert übersteigenden Werte aus dem Verkauf eines Grundstückes im Bereich Martin-Luther-Straße in der Westallee sowie in der Sebastianusstraße verbucht.

Die Erträge aus **Konzessionsabgaben** (Süwag, VWM und EVM) stellen mit 786 T€ eine große Position dar.

Die **ordnungsrechtlichen Erträge** bestehen überwiegend aus Bußgeldern des ruhenden Verkehrs (162 T€), Sicherheit und Ordnung (3 T€) und der Bauaufsicht (1 T€).

Unter der Position **„Sonstige“** sind der Beihilfeeigenanteil (15 T€), Schadenersatzleistungen und sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen sowie Spenden für laufende Zwecke u.a. für Wiederaufforstung zu finden.

Die Position **Auflösung von Rückstellungen/Sonderposten mit Rücklageanteil/Wertberichtigungen** dient der Verbuchung folgender Auflösungen aus Rückstellungen:

Pensionsrückstellungen	1.191.542,00 €
Beihilferückstellungen	188.100,25 €
Ehrensoldrückstellung	4.903,00 €
Urlaubs- und Überstundenrückstellungen:	122.078,55€
Teilauflösung Prozesskostenrückstellung:	8.000,00 €
Auflösung Altersteilzeitrückstellung	40.780,22 €
von Wertberichtigungen auf Forderungen:	157.356,20 €

Diese Erträge sind reine Bilanzbuchungen, welche nicht zahlungswirksam werden.

1.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im Haushaltsjahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	**143.102,33 €**	78.360,00 €	**-147.904,16 €**	-226.264,16 €	-291.006,49 €

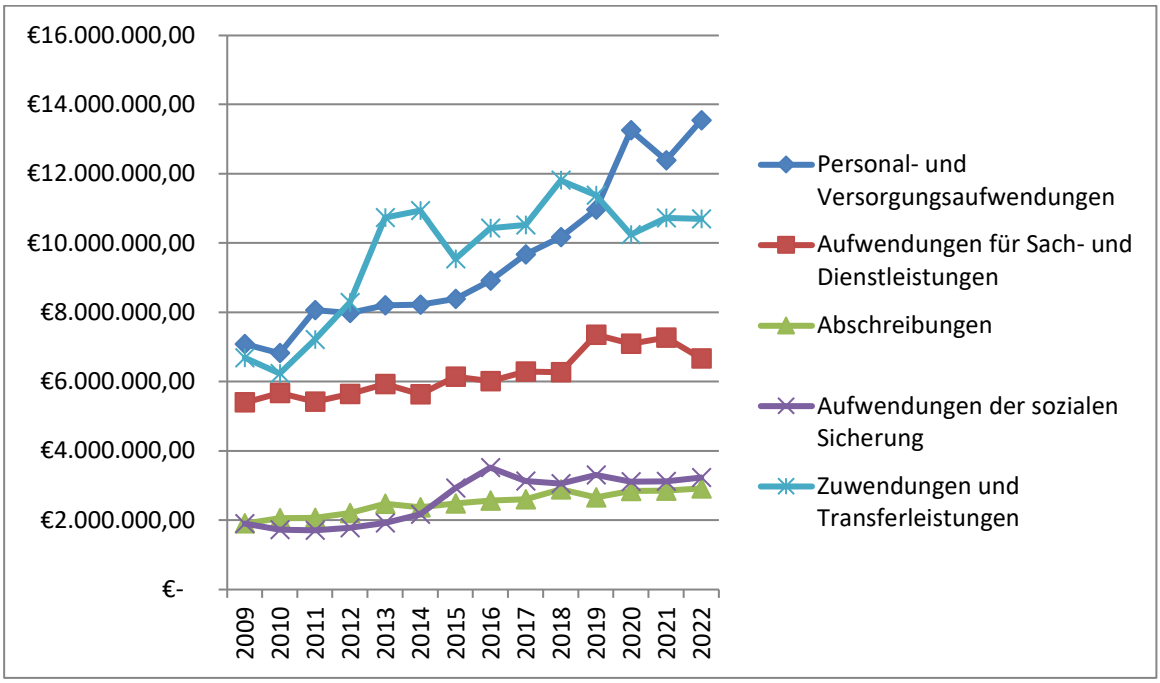
In dieser Position sind folgende Vorgänge enthalten:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im Haushaltsjahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Zinserträge von Eigenbetrieben	**121,62 €**	10,00 €	**10,38 €**	0,38 €	**-111,24 €**
Zinsen von Landesbanken	**0,00 €**	8.250,00 €	**6.387,50 €**	-1.862,50 €	**6.387,50 €**
Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	**0,00 €**	100,00 €	**0,00 €**	-100,00 €	**0,00 €**
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	**135.248,00 €**	70.000,00 €	**-155.647,25 €**	-225.647,25 €	**-290.895,25 €**
Sonstige	**1.345,21 €**	0,00 €	**1.345,21 €**	1.345,21 €	**0,00 €**

Bei den **Zins- und sonstigen Finanzerträgen** kommt es zu Wenigererträgen i. H. v. 148 T€, die gegenüber der Planung überwiegend im Bereich der Verzinsung der Gewerbesteuer angefallen sind.

2. Aufwendungen

Entwicklung bedeutender Aufwendungen



2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
9	Personal-und Versorgungsaufwendungen	**12.384.235,31 €**	13.847.746,00 €	**13.544.579,07 €**	-303.166,93 €	1.160.343,76 €

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen unterteilen sich wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	**126.086,58 €**	145.000,00 €	**127.018,15 €**	-17.981,85 €	931,57 €
Dienstbezüge	**1.686.228,89 €**	1.794.250,00 €	**1.607.163,47 €**	-187.086,53 €	-79.065,42 €
Vergütungen	**6.242.187,66 €**	7.246.971,00 €	**6.532.287,32 €**	-714.683,68 €	290.099,66 €
Beiträge zur Versorgungskasse	**722.126,34 €**	758.260,00 €	**660.703,93 €**	-97.556,07 €	-61.422,41 €
ZVK Arbeitnehmer	**455.046,82 €**	681.256,00 €	**478.278,90 €**	-202.977,10 €	23.232,08 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	**1.339.147,00 €**	1.609.268,00 €	**1.406.567,52 €**	-202.700,48 €	67.420,52 €
Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	**374.477,01 €**	351.934,00 €	**333.198,13 €**	-18.735,87 €	-41.278,88 €
Pensionsrückstellungen	**654.674,00 €**	609.000,00 €	**1.392.665,00 €**	783.665,00 €	737.991,00 €
Beihilferückstellungen	**161.443,51 €**	152.150,00 €	**348.166,28 €**	196.016,28 €	186.722,77 €
Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden	**174.549,16 €**	117.200,00 €	**177.726,14 €**	60.526,14 €	3.176,98 €
Versorgungsaufwendungen für Beamte im Ruhestand	**353.045,84 €**	342.200,00 €	**389.610,46 €**	47.410,46 €	36.564,62 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen Beamte im Ruhestand	**76.178,00 €**	32.157,00 €	**72.955,00 €**	40.798,00 €	-3.223,00 €
Beihilferückstellungen Beamte im Ruhestand	**19.044,50 €**	8.100,00 €	**18.238,77 €**	10.138,77 €	-805,73 €

Das Rechnungsergebnis liegt mit rund 303 T€ unter dem geplanten Ansatz. Hier ist anzumerken, dass die finanzwirksamen Aufwendungen im Bereich des Personals aufgrund von Krankenfällen bzw. Nichtbesetzung von Stellen deutlich unter den jeweiligen Ansätzen zurückbleiben.

Die Ansätze der Rückstellungen sind gegenüber den Planungen deutlich höher. Da die Berechnungen des **Rückstellungsbedarfes für Pensionen und Beihilfen** von der Kommunalbeamtenversorgungskasse in Wiesbaden durchgeführt werden, muss die Stadt Lahnstein diese als Grundlage verwenden. Die Berechnung erfolgt teilweise sehr zeitversetzt und kann von daher nicht exakt geplant werden.

Die Aufwendungen für **Rückstellungen** für nicht genommenen Urlaub / für Überstunden sind gegenüber dem Vorjahr relativ konstant geblieben.
Hierbei handelt es sich um rein bilanzielle Buchungen, die nicht finanzwirksam sind (Vgl. auch Bilanzpositionen 3.1 und 3.4) und die auch immer im Zusammenhang mit den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen (Ergebnisrechnung 1.7) zu sehen sind.

2.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**7.271.591,62 €**	8.341.422,00 €	**6.664.493,77 €**	-1.676.928,23 €	-607.097,85 €

Unter Position 13 kann im Rechnungsergebnis 2022 insgesamt eine Verbesserung um rund 1,677 Mio.€ gegenüber dem HH-Ansatz verzeichnet werden.

Die größten Abweichungen zwischen Ansatz und Ergebnis sind bei der Gebäudeunterhaltung (+205 T€), der Straßenunterhaltung (+281 T€), den Leistungen an den Baubetriebshof (+259 T€) zu verzeichnen. Die Sach- und Dienstleistungen im Bereich Forst fielen auch nicht so hoch wie erwartet aus (+213 T€). Im Vorjahr waren hier Mehraufwendungen resultierend aus dem massiven Borkenkäferbefall des städtischen Fichtenbestandes zu verzeichnen.

Im Einzelnen stellt sich die Positionen wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
Strom	**306.481,00 €**	362.810,00 €	**288.519,95 €**	-74.290,05 €	-17.961,05 €
Heizenergie	**181.480,71 €**	164.200,00 €	**160.835,03 €**	-3.364,97 €	-20.645,68 €
Wasser/Abwasser	**22.967,79 €**	31.205,00 €	**27.602,27 €**	-3.602,73 €	4.634,48 €
Abfall	**113.347,17 €**	96.405,00 €	**101.910,85 €**	5.505,85 €	-11.436,32 €
Straßenoberflächenentwässerung	**276.400,00 €**	345.800,00 €	**345.800,00 €**	0,00 €	69.400,00 €
Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	**836.188,40 €**	1.047.250,00 €	**842.323,47 €**	-204.926,53 €	6.135,07 €
Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	**287.085,74 €**	390.480,00 €	**326.502,33 €**	-63.977,67 €	39.416,59 €
Unterhaltung der Brücken, Tunnel und ingenieurtechnischen Anlagen	**610,95 €**	25.000,00 €	**20,23 €**	-24.979,77 €	-590,72 €
Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	**632.323,03 €**	752.100,00 €	**470.975,96 €**	-281.124,04 €	-161.347,07 €
Fahrzeugunterhaltung	**91.597,88 €**	87.150,00 €	**88.656,88 €**	1.506,88 €	-2.941,00 €
Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	**70.638,02 €**	26.800,00 €	**16.160,04 €**	-10.639,96 €	-54.477,98 €
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	**76.166,80 €**	88.400,00 €	**64.876,58 €**	-23.523,42 €	-11.290,22 €
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	**60.484,42 €**	76.280,00 €	**62.429,00 €**	-13.851,00 €	1.944,58 €
Essenskosten	**127.915,40 €**	216.740,00 €	**179.939,61 €**	-36.800,39 €	52.024,21 €
Aufwand für Schülerbetreuung und –beförderung	**61.075,53 €**	75.170,00 €	**77.382,39 €**	2.212,39 €	16.306,86 €
Laborbedarf, Verbandsmaterial, Saat- und Pflanzgut pp..	**48.785,36 €**	58.550,00 €	**25.586,49 €**	-32.963,51 €	-23.198,87 €
Verbrauchsmittel an Schulen	**49.622,77 €**	50.035,00 €	**48.727,51 €**	-1.307,49 €	-895,26 €
Erwerb von Kunstsammlungen , Bibliotheken und sonstigen Sammlungen	**33.617,42 €**	17.237,00 €	**22.311,67 €**	5.074,67 €	-11.305,75 €
Sonstige Verbrauchsmittel	**65.065,22 €**	94.300,00 €	**63.723,16 €**	-30.576,84 €	-1.342,06 €
Sonstige bezogene Leistungen	**19.999,80 €**	35.000,00 €	**19.113,44 €**	-15.886,56 €	-886,36 €
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	**388.008,61 €**	502.560,00 €	**370.110,71 €**	-132.449,29 €	-17.897,90 €
An Eigenbetriebe	**1.995.015,50 €**	2.111.300,00 €	**1.852.677,48 €**	-258.622,52 €	-142.338,02 €
An das Land	**71.529,04 €**	73.500,00 €	**66.274,62 €**	-7.225,38 €	-5.254,42 €
An Gemeinden- und Gemeindeverbände	**419.429,84 €**	516.500,00 €	**412.148,61 €**	-104.351,39 €	-7.281,23 €
an Zweckverbände	**0,00 €**	0,00 €	**133.920,00 €**	133.920,00 €	133.920,00 €
an Bundesdruckerei	**94.950,67 €**	100.500,00 €	**91.350,46 €**	-9.149,54 €	-3.600,21 €
An Sonstige	**301.156,63 €**	345.030,00 €	**66.855,55 €**	-278.174,45 €	-234.301,08 €
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**639.641,92 €**	651.120,00 €	**437.759,48 €**	-213.360,52 €	-201.882,44 €

2.4 Abschreibungen gemäß § 2 Abs.1 Nr.14 GemHVO

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
14	Abschreibungen	**2.851.165,53 €**	2.358.580,00 €	**2.916.193,69 €**	557.613,69 €	65.028,16 €

In **Position 14** der Ergebnisrechnung wird der anteilige Werteverzehr von Vermögensgegenständen im jeweiligen Haushaltsjahr als Aufwand berücksichtigt. Der jährliche Abschreibungsaufwand wird anhand der linearen Abschreibungsmethode errechnet. Die Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes bestimmt den Abschreibungszeitraum und damit die Höhe der jährlichen Abschreibungsraten.

Der Abschreibungsaufwand des Haushaltsjahres 2022 liegt mit 558 T€ über dem Planansatz. Dies lässt sich dadurch erklären, dass bei Planerstellung für die Ermittlung der Planansätze für die Abschreibungen keine verlässlichen Werte vorlagen und die Vermögenserfassung noch nicht abgeschlossen war.

Wie auch in der Anlagenübersicht zu erkennen, entfallen die größten Abschreibungsanteile auf das Infrastrukturvermögen (1.301 T€), die Abschreibungen auf die bebauten Grundstücke (611 T€) und auf die Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (693 T€).

2.5 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Abweichung gegenüber Vorjahr
16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	**10.725.517,66 €**	10.904.220,00 €	**10.692.978,66 €**	-211.241,34 €	-32.539,00 €

Die Beträge unter Position 16 setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Kreisumlage	**10.156.539,00 €**	10.006.550,00 €	**10.006.508,00 €**	-42,00 €	-150.031,00 €
Gewerbesteuerumlage	**386.978,78 €**	595.000,00 €	**528.044,25 €**	-66.955,75 €	141.065,47 €
Umlage an Zentrale Verwaltungsschule	**12.942,46 €**	12.790,00 €	**13.892,69 €**	1.102,69 €	950,23 €
Zuschüsse an kirchliche Träger von Kindertagesstätten	**5.847,42 €**	42.000,00 €	**3.191,69 €**	-38.808,31 €	-2.655,73 €
Zuschüsse an Musik- und Gesangvereine /Bluesfestival/Kultur	**5.421,00 €**	12.000,00 €	**6.159,00 €**	-5.841,00 €	738,00 €
Zuschuss AWO	**4.000,00 €**	6.300,00 €	**5.296,55 €**	-1.003,45 €	1.296,55 €
Zuschüsse Sportförderung	**18.520,16 €**	20.000,00 €	**19.489,24 €**	-510,76 €	969,08 €
Zuschuss an VHS	**9.050,00 €**	9.050,00 €	**9.050,00 €**	0,00 €	0,00 €
Zuschuss an BUGA GmbH	**31.177,04 €**	37.150,00 €	**31.177,04 €**	-5.972,96 €	0,00 €
Zuschuss an Private i.R.d.Stadtumbaus	**85.331,60 €**	150.000,00 €	**60.000,00 €**	-90.000,00 €	-25.331,60 €
Sonstige	**9.710,20 €**	13.380,00 €	**10.170,20 €**	-3.209,80 €	460,00 €

Die Minderaufwendungen unter dieser Position resultieren überwiegend aus der Gewerbesteuerumlage (-67 T€), welche bedingt durch Gewerbesteuermindereinnahmen niedriger ausgefallen ist. Des Weiteren wurde der Zuschuss für private Modernisierung im Rahmen des Stadtumbaus nicht in Höhe von 150 T € abgerufen, sondern nur i. H. v. 60 T€.

2.6 Aufwendungen der sozialen Sicherung

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
17	Aufwendungen der sozialen Sicherung	**3.119.992,21 €**	3.947.815,00 €	**3.231.069,29 €**	-716.745,71 €	111.077,08 €

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung haben den geplanten Ansatz für 2022 um 716 T € unterschritten.

Im Einzelnen gestaltet sich diese Position wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB II	**176.458,75 €**	300.000,00 €	**146.117,26 €**	-153.882,74 €	-30.341,49 €
Leistungen nach SGB XII	**2.111.398,51 €**	2.382.100,00 €	**1.927.580,95 €**	-454.519,05 €	-183.817,56 €
Kostenbeteiligungen und –erstattungen nach SGB XII	**60.561,05 €**	39.225,00 €	**82.069,71 €**	42.844,71 €	21.508,66 €
Sonstige Leistungen	**684.046,03 €**	1.167.500,00 €	**960.344,15 €**	-207.155,85 €	276.298,12 €
Kostenbeteiligungen und –erstattungen für sonstige Leistungen	**84.619,87 €**	54.600,00 €	**84.619,87 €**	30.019,87 €	0,00 €
Zuschüsse und Zuweisungen für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	**2.908,00 €**	3.740,00 €	**3.235,00 €**	-505,00 €	327,00 €

2.7 Sonstige laufende Aufwendungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
18	Sonstige laufende Aufwendungen	**1.586.337,52 €**	1.802.404,00 €	**1.754.550,91 €**	-47.853,09 €	168.213,39 €

Unter Position 18 ist eine Unterschreitung des Ansatzes i. H. v. 48 T€ zu verzeichnen.
Im Einzelnen setzt sich die Position wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	**57.757,87 €**	93.500,00 €	**71.262,21 €**	-22.237,79 €	13.504,34 €
Fahrtkostenerstattungen	**5.433,01 €**	26.650,00 €	**8.231,20 €**	-18.418,80 €	2.798,19 €
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung	**64.473,76 €**	95.800,00 €	**21.707,94 €**	-74.092,06 €	-42.765,82 €
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	**134.366,82 €**	150.320,00 €	**114.579,46 €**	-35.740,54 €	-19.787,36 €
Leasing	**6.311,76 €**	17.500,00 €	**8.603,13 €**	-8.896,87 €	2.291,37 €
Datenverarbeitung	**474.168,27 €**	385.390,00 €	**350.960,77 €**	-34.429,23 €	-123.207,50 €
Vergütungen an Sachverständige	**38.986,49 €**	100.000,00 €	**102.973,01 €**	2.973,01 €	63.986,52 €
Gerichts-, Anwalts-, Notar-Gerichtsvollzieherkosten	**8.479,93 €**	6.600,00 €	**45.772,52 €**	39.172,52 €	37.292,59 €
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	**12.486,95 €**	51.140,00 €	**57.676,66 €**	6.536,66 €	45.189,71 €
Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	**0,00 €**	7.500,00 €	**14.494,24 €**	6.994,24 €	14.494,24 €
Büromaterial	**45.816,47 €**	69.420,00 €	**44.303,79 €**	-25.116,21 €	-1.512,68 €
Fachliteratur, Zeitschriften	**31.451,71 €**	34.750,00 €	**29.920,10 €**	-4.829,90 €	-1.531,61 €
Porto und Versandkosten	**58.177,76 €**	53.200,00 €	**51.946,70 €**	-1.253,30 €	-6.231,06 €
Fernmeldegebühren	**32.882,18 €**	33.850,00 €	**29.709,62 €**	-4.140,38 €	-3.172,56 €
Datenübertragungsgebühren	**53.580,43 €**	59.030,00 €	**53.085,40 €**	-5.944,60 €	-495,03 €
Öffentliche Bekanntmachungen	**44.374,98 €**	53.750,00 €	**61.867,29 €**	8.117,29 €	17.492,31 €
Miete Kopierer	**35.195,46 €**	45.700,00 €	**36.466,11 €**	-9.233,89 €	1.270,65 €
allgemeine Betreuung von Bediensteten/Personalnebenaufwendungen	**37.976,55 €**	53.000,00 €	**41.292,03 €**	-11.707,97 €	3.315,48 €
Versicherungen (Gebäude, Kfz, Haftpflicht, Unfall, sonstige)	**204.818,07 €**	230.415,00 €	**214.355,74 €**	-16.059,26 €	9.537,67 €
Mitgliedsbeiträge	**62.930,99 €**	68.860,00 €	**65.510,86 €**	-3.349,14 €	2.579,87 €
Oberflächenwasserbeitrag/Grundsteuer für eigene Grundstücke	**83.262,69 €**	87.404,00 €	**88.279,24 €**	875,24 €	5.016,55 €
Zahlungen für Schadenfälle/Prozesskostenrückstellung	**- €**	20.030,00 €	**647,10 €**	-19.382,90 €	647,10 €
Repräsentationen	**3.483,80 €**	6.000,00 €	**8.689,80 €**	2.689,80 €	5.206,00 €
Sonstige	**30.086,24 €**	52.595,00 €	**37.466,46 €**	-15.128,54 €	7.380,22 €
Einzel-, Pauschalwertberichtigungen	**49.331,96 €**	0,00 €	**184.729,12 €**	184.729,12 €	135.397,16 €
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	**10.503,37 €**	0,00 €	**10.020,41 €**	10.020,41 €	-482,96 €

Wertberichtigt wurde nach den folgenden Richtlinien:

Wertberichtigung zu 100% bei
- Verjährung
- Zwangsvollstreckungsversuche erfolglos
- Abgabe der eidesstattlichen Versicherung erfolgt
- Insolvenzen/Restschuldbefreiung
- Unbefristete Niederschlagungen

Wertberichtigung zu 90% bei
- befristeten Niederschlagungen

Wertberichtigung zu 80% bei
- Vollstreckungen seit 13 bis mehr als 36 Monaten

Wertberichtigung zu 40% bei
- Vollstreckungen seit 7 bis 12 Monaten

Wertberichtigung zu 15% bei
- Vollstreckungen seit 3 bis 6 Monaten

Unter der Position Abgänge von Sachanlagen wurden folgende Fälle verbucht:
- Baumfällungen (5.764,71 €)
- Ausstattung Feuerwehr (305,73 €)
- Büromöbel (1.119,36 €)
- Schulmöbel (749,18 €)
- Hardware / Betriebstechnik (465,98 €)
- Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung (1.615,45 €)

2.8 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	**1.501.186,54 €**	1.433.380,00 €	**1.289.037,72 €**	-144.342,28 €	-212.148,82 €

Die Entwicklung der Zins- und sonstigen Aufwendungen gestaltet sich wie folgt:

Bezeichnung	Ergebnis 2021	HH-Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung im HH-Jahr	Veränderung gegenüber Vorjahr
Aufwendungen aus der Verlustübernahme von Eigenbetrieben	**763.585,55 €**	717.000,00 €	**674.599,33 €**	-42.400,67 €	-88.986,22 €
Zinsen/sonst.Finanzaufwendungen an das Land	**0,00 €**	0,00 €	**0,00 €**	0,00 €	0,00 €
An Banken/Sparkassen/ Landesbanken	**615.753,99 €**	565.840,00 €	**606.836,39 €**	40.996,39 €	-8.917,60 €
Aus der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen und sonstigen Verlustübernahmen	**121.847,00 €**	100.000,00 €	**7.602,00 €**	-92.398,00 €	-114.245,00 €

Die Zins- und sonstige Finanzaufwendungen sind gegenüber dem Ansatz um rund 144 T€ geringer.

Bei den **Aufwendungen aus der Verlustübernahme von Eigenbetrieben** handelt es sich um finanzwirksame Verlustausgleichszahlungen (Abschläge 2022 sowie Abrechnungen für 2020) i. H. v. 675 T€ an die Eigenbetriebe (Bäder = 615 T€ Abschläge abzüglich Abrechnung 2020 = -126 T€, Bestattungswesen = 186 T€ Abschläge 2022 sowie Auflösung Sonderposten Altbestände i. H. v. 26 T €

Die **Zinsaufwendungen gegenüber Banken und Sparkassen** sind gegenüber dem Ansatz um 41 T€ höher.

Bei der Verzinsung von sonstigen Steuernachforderungen handelt es sich um die nach § 233 AO festzusetzenden Gewerbesteuernachzahlungszinsen.

e) Erläuterungen zur Finanzrechnung

Der Finanzhaushalt (§ 3 GemHVO) gibt Informationen über die Zahlungsströme sowie die Zahlungsmittelbestände der Stadt Lahnstein und über die Frage, wie die Stadt Lahnstein finanzielle Mittel erwirtschaftet hat und welche zahlungswirksamen Investitions- und Finanzierungsmaßnahmen vorgenommen wurden.

Im Gegensatz zur Ergebnisrechnung, die periodengerecht zugeordnet wird, ist in der Finanzrechnung eine strikte zeitliche Abgrenzung zum Bilanzstichtag vorzunehmen, d.h. es gilt das Prinzip der Kassenwirksamkeit.
Die Entwicklung der Finanzrechnung vom Haushaltsplan 2022 zum tatsächlichen Jahresergebnis kann der nachfolgenden Übersicht entnommen werden:

	Rechnung 2021	***Finanzhaushalt Ermächtigung 2022***	***Rechnung 2022***	***Abweichung im HH-Jahr***	***Veränderung gegenüber Vorjahr***
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	*-2.827.473,32 €*	*-2.806.761,00 €*	*526.122,28 €*	*3.332.883,28 €*	*3.353.595,60 €*
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	*-1.054.928,65 €*	*-1.211.570,00 €*	*-899.332,71 €*	*312.237,29 €*	*155.595,94 €*
Finanzmittelfehlbetrag	***-3.882.401,97 €***	***-4.018.331,00 €***	***-373.210,43 €***	***3.645.120,57 €***	*3.509.191,54 €*
Saldo der Ein und Auszahlungen aus Investitionskrediten	*-211.134,26 €*	*92.850,00 €*	*-1.082.127,17 €*	*-1.174.977,17 €*	*-870.992,91 €*
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Liquiditätskrediten	*2.720.000,00 €*	*3.925.481,00 €*	*340.913,59 €*	*-3.584.567,41 €*	*-2.379.086,41 €*
Veränderung der Forderungen gegenüber der Sonderkasse WBL aus dem Zahlungsmittel-bestand	*1.244.238,68 €*	*0,00 €*	*-1.070.935,01 €*	*-1.070.935,01 €*	*-2.315.173,69 €*
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	***3.753.104,42 €***	***4.018.331,00 €***	***-1.812.148,59 €***	***-5.830.479,59 €***	*-5.565.253,01 €*
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	*194.630,33 €*	*0,00 €*	*65.723,45 €*	*65.723,45 €*	*-128.906,88 €*
Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	*-3.947.734,75 €*	*-4.018.331,00 €*	*1.746.425,14 €*	*5.764.756,14 €*	*5.694.159,89 €*
Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	*1.438.869,01 €*	*0,00 €*	*-1.005.211,56 €*	*-1.005.211,56 €*	*-2.444.080,57 €*
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	*-4.038.607,58 €*	*-3.925.481,00 €*	*-555.969,19 €*	*3.369.511,81 €*	*3.482.638,39 €*

Die ordentlichen Ein- und Auszahlungen entsprechen im Großen und Ganzen – mit Ausnahme der nicht zahlungswirksamen Abschreibungsaufwendungen, Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten und der Bildung und Auflösung von Rückstellungen – den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen. Es treten in der Regel lediglich aufgrund der unterschiedlichen Prinzipien der Zuordnung zu Ergebnis- und Finanzrechnung zeitliche Verschiebungen auf.

Da alle Erträge und Aufwendungen bereits detailliert bei den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung erörtert wurden, soll nachfolgend lediglich noch auf die nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sowie Finanzierungstätigkeit eingegangen werden.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:

Haushaltsansatz 2022	4.070.140,00 €
Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren	5.428.740,18€
Somit insgesamt:	**9.498.880,18 €**
Jahresergebnis 2022	**1.704.427,82 €**
Ergebnisverbesserung	7.794.452,36 €
(nachrichtlich: Übertragung nach 2023	4.781.921,42 €)

Das Jahresergebnis i. H. v. 1.704.427,82 € ergibt sich aus Auszahlungen aus der Ermächtigung 2020 i. H. v. 211.011,03 €, aus der Ermächtigung 2021 i. H. v. 623.496,69 €, die in 2022 kassenwirksam wurden und 869.920,10 € aus der Ermächtigung 2022.
Bei der Ergebnisverbesserung i. H. v 7.794.452,36 € handelt es sich nicht wirklich um eine Verbesserung, vielmehr wurden veranschlagte Maßnahmen nicht bzw. nur teilweise durchgeführt und in die Folgejahre verschoben.

<u>Umgesetzt bzw. teilweise umgesetzt</u> wurden in 2022 folgende Maßnahmen:

- Im Bereich **Schulen:**
  - Sanierung Goetheschule (314 T€)
  - Goetheschule Digitalpakt (50 T€)
  - Goetheschule sonstige Anschaffungen (35 T€)
  - Schillerschule Bedarfsplanung (53 T€)
  - Schillerschule Digitalpakt (50 T€)
  - Schillerschule sonstige Anschaffungen (6 T€)
  - Grundschule Friedrichssegen Digitalpakt (20 T€)
  - Grundschule Friedrichssegen Einbau raumlufttechnische Anlagen (138 T€)
  - Grundschule Friedrichssegen sonstige Anschaffungen (11 T€)

- Im Bereich **Kindertagesstätten**
  - Neubau Kita Lahneggs Außengelände (46 T)
  - Kita Lahneggs stationäre raumlufttechnische Anlagen Planung (7 T€)
  - Sanierung Kita Arche Noah (3 T€)
  - sonstige Anschaffungen für alle Kitas (16 T€)

- Im Bereich **Straßen**
  - Ausbau Hohenrhein (54 T€)
  - Hangsicherung Hohenrhein (64 T€)
  - Innerstädtische Erschließungsstraße (47 T€)
  - Ausbau Didierstraße (Straßenoberflächenentwässerung) (54 T€)
  - Ausbau Friedrich-Ebert-Straße (Straßenoberflächenentwässerung) (16 T€)
  - Ausbau Vencer Straße (Straßenoberflächenentwässerung) (8 T€)
  - Ausbau Walter-Schweter-Straße (Straßenoberflächenentwässerung) (10 T€)
  - Sanierung Stützmauer Goethestraße (7 T€)

- Im Bereich **Brandschutz**
  - Schutzkleidung (14 T€)
  - Unterbrechungsfreie Stromversorgung FEZ (29 T€)
  - Elektro umbau MZF (46 T€)
  - Diverse Ausstattungsgegenstände und Ersatzbeschaffungen (36 T€)

- **Im Bereich EDV**
  - Virtualisierung (7 T€)
  - Lizenzen (50 T€)
  - Hardware (32 T€)

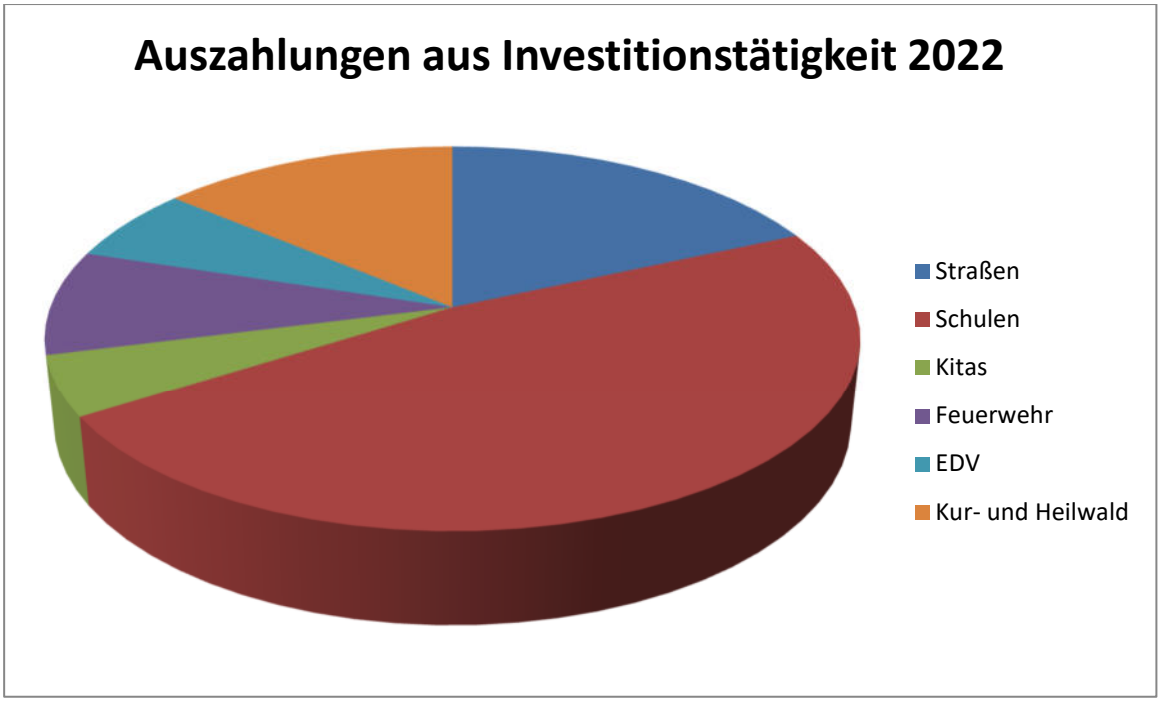
- **Anstrahlung historischer Gebäude; Wehrgang und Hexenturm** (18 T€)

- **Kur- und Heilwald** (197 T€)

- **Sonstiges**
  - Aufrufanlage Service-Center (5 T€)
  - Sanierung Altes Rathaus (20 T€)
  - Konferenz und Veranstaltungstechnik Stadthalle (9 T€)

Die Einzelmaßnahmen werden im Anhang in einer Übersicht der Investitionen ausgewiesen.

In 2022 verteilten sich die investiven Auszahlungen wie folgt:



Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Gegenüber dem Haushaltsansatz i. H. v.	2.858.570,00 €
den Ermächtigungsübertragungen i. H. v.	2.770.314,63 €
Somit Gesamt:	5.628.884,63 €
wurden tatsächlich vereinnahmt	**805.095,11 €**
was zu einer Verschlechterung i. H. v.	4.823.789,52 €
führt.	

Verbucht wurde an investiven Einzahlungen in 2022 u.a. folgende Positionen:

- **Zuweisungen**
  - Land Förderung Erschließungsstraße im Rahmen des Stadtumbauprogramms (125 T€)
  - Land für die Sanierung Goetheschule (82 T€)
  - Land für digitale Förderung Bücherei (2 T€)
  - Land für Sanierung altes Rathaus (15 T€)
  - Kreis für die Sanierung Goetheschule (19 T€)

- **Spenden/sonstige Einzahlungen**
  - Spende Drohne für Rettungshundestaffel vom Landesfeuerwehrverband RLP (4 T€)
  - Zuschuss Kur- und Heilwald (Sturzparcours) von der Unfallkasse RLP (20 T€)
  - LEADER-Förderung Kur- und Heilwald (94 T€)

- Spende Röchling Sustaplast für Bücherschrank (5 T€)
- Spende Else Schütz Stiftung für Kletterspielgerätekombination Spielplatz Rheinanlagen (44 T€)
- Baumspenden (9 T€)
- Spende für Verkehrsmessgerät von der Bürgerinitiative Ahler Kopf (1 T€)
- Übereignung Ausstattungsgegenstände für den Kinderheilwald vom Förderverein (6 T€)

➢ **Ausbaubeiträge** für den Ausbau / Straßenoberflächenentwässerung der Sebastianusstraße, Didierstraße (22 T€)

➢ **Verkaufserlöse aus einem Grundstücksverkauf** im Bereich Sebastianusstraße (280 T€), Westallee (33 T€) und Am Allerheiligenberg (6 T€)

EIN- UND AUSZAHLUNGEN AUS FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ergibt sich aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten, Liquiditätskrediten und der Inanspruchnahme des Kassenbestandes der Wirtschaftsbetriebe Lahnstein. Diese stellen sich wie folgt dar:

	Neuaufnahme	***Tilgung***	***Veränderung***
Investitionskredite	*0,00 €*	*1.082.127,17 €*	*-1.082.127,17 €*
Liquiditätskredite	*30.341.613,59 €*	*30.000.700,00 €*	*340.913,59 €*
Kassenbestand WBL	3.673.489,85 €	*4.744.424,86 €*	*-1.070.935,01 €*
SUMME	***34.015.103,44 €***	***35.827.252,03 €***	***-1.812.148,59 €***

Im Bereich der **Investitionskredite** war ursprünglich für das Jahr 2022 eine Neuaufnahme i. H. v. 1.211.570 € geplant, der Planansatz für die Tilgung beträgt in 2022 1.118.720 €. Planmäßig war also eine Nettoneuverschuldung i. H. v. 92.850 € vorgesehen.
Tatsächlich kam es in 2022 zu einer Nettoentschuldung in Höhe von 1.082.127,17 €.

Bei den **Liquiditätskrediten** wurde im Finanzplan 2022 eine Erhöhung i. H. v. 3.925.481 € geplant. Tatsächlich hat sich der Liquiditätskreditbestand um 340.913,59 € erhöht.

Neben den Liquiditäts- und Investitionskrediten wird auch der **Kassenbestand der Wirtschaftsbetriebe Lahnstein** durch die Stadt Lahnstein in Anspruch genommen. Der Kassenbestand der WBL vermindert sich von 4.744.424,86 € auf 3.673.489,85 €.

EIN- UND AUSZAHLUNGEN AUS DURCHLAUFENDEN GELDERN

Unter Position 55 und 56 werden nachrichtlich die Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Finanzmittel die lediglich durch die Stadt an Dritte weiterzuleiten sind.

Sonstige Angaben

(1) Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Der Personalbestand zum Bilanzstichtag (31.12.2022) zeigt folgendes Bild:

	Vollzeit	*Teilzeit*	*davon auf Zeit*	*Elternzeit*	*Sonderurlaub*	*Auszubildende*
Beamte	*33*	*4*	*0*	*0*	*0*	*7*
Beschäftigte	*153*	*118*	*5*	*3*	*0*	*10*
Insgesamt	*186*	*122*	*5*	*3*	*0*	*17*

(2) Mitglieder des Stadtrates

(Bilanzstichtag 31.12.2022)

Oberbürgermeister/Bürgermeister/Beigeordneter

Labonte,Peter (bis 14.01.2022)
Siefert, Lennart (ab 15.01.2022)
Dornbusch, Adalbert
Sachsenhauser, Jochen
Seifert, Sebastian

Christlich-Demokratische Union (CDU)

Breitenbach, Klemens
Groß, Günter
Güls, Michael
Krapf, Alexander
Korn, Andreas
Lauer, Johannes,
Scheeben, Melanie
Steffens, Sabine
Unkelbach, Uwe

Sozialdemokratische Partei Deutschlands (SPD)

Boller, Matthias
Bornschier, Sieglinde
Fuß, Herbert
Laschet-Einig, Gabriele
Lui, Werner
Sanner, Kurt
Von Eyß, Richard

Freie Bürgerliste (FBL)

Arzheimer. Paul
Burkard, Reiner
Hohl, Helmut

Unabhängige Liste Lahnstein

Birkelbach, Thomas
Buch, Dr.Michael
Hierse, Ute
Kapp, Julian
Muno-Meier, Stefanie
Sporenberg, Chris

Bündnis 90/Die Grünen

Niel, David
Niel, Jutta
Merkelbach, Ulrich

Alternative Grüne Liste

Schnapke,Schmidt Beatrice
Schmidt, Gerhard

Freie Demokratische Partei Deutschlands (FDP)

Lenz, Wilhelm
Weinbach, Sascha

g) Fazit

Die **Bilanz** der Stadt Lahnstein, die das Vermögen und die Kapitalherkunft darstellt, vermindert sich in ihrer Summe von 130.768.381,89 € auf 128.351.453,51 €
Das Anlagevermögen vermindert sich in 2022 um 1.296.536,56 € auf 124.884.401,57 € und macht nun 97,30 % der Aktivseite aus.
Der Bilanzwert des Umlaufvermögens vermindert sich auf 3.096.885,01 €.
Aufgrund des Jahresfehlbetrages i H. v. -1.454.432,97 € (Ergebnisrechnung) vermindert sich das Eigenkapital der Stadt Lahnstein auf 36.143.771,58 €.

In der **Ergebnisrechnung** sind alle Aufwendungen und Erträge des Jahres 2022 enthalten. Das geplante Jahresergebnis von -5.119.012,00 € wurde durch die bereits erläuterten Umstände verbessert (-1.454.432,97 €)

Die **Finanzrechnung** 2022 schließt mit einem Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen von +526.122,28 € ab. Dies stellt gegenüber der Planung eine Verbesserung um 3.332.883,28 € dar. Auch hierzu ist die Begründung bei den Erläuterungen zur Finanzrechnung bzw. Ergebnisrechnung hinreichend dargelegt.

Von der ursprünglich vorgesehenen Aufnahme von Investitionskrediten (1.211.570,00 €) wurden in 2022 keine Darlehen aufgenommen Demgegenüber stehen die Auszahlungen zur Tilgung von bestehenden Investitionskrediten in Höhe von tatsächlich 1.082.127,17 € Demnach ist es im Jahr 2022 zu einer Nettoentschuldung i. H. v. 1.082.127,17 € gekommen.
Der Liquiditätskreditbestand 2022 stieg um 340.913,59 € auf 24.060.913,59 €.

Die Eröffnungsbilanz wurde erst im Jahr 2012, der Jahresabschluss 2009 erst im Januar 2013, der Jahresabschluss 2010 im November 2013, der Jahresabschluss 2011 im April 2014, der Jahresabschluss 2012 im Mai 2015, der Abschluss für 2013 im Juni 2016, der Abschluss 2014 wurde im März 2017 und der Abschluss für 2015 im März 2018 festgestellt. Der Abschluss 2016 wurde im Oktober 2018, der Abschluss 2017 im April 2021, der Abschluss 2018 und 2019 in 2023, der Abschluss 2020 in 2024, der Jahresabschluss 2021 in 2025 festgestellt. Insoweit lagen bei der Planung für das HH-Jahr 2022 keine verlässlichen Vorjahreswerte vor.

Abschließend bleibt festzuhalten, dass der Vollzug des Haushaltsplanes 2022 zwar zu einer Verbesserung gegenüber der Planung geführt hat, trotz des Jahresergebnisses ist die Stadt weiterhin angehalten, Einsparmöglichkeiten auf der Ausgabenseite sowie Einnahmeverbesserungen voll auszuschöpfen.

h.) Anlagen zum Anhang

(1) Anlagenübersicht

(2) Forderungsübersicht

(3) Verbindlichkeitenübersicht

(4) Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

(5) Übersicht über die Darlehen

(6) Beteiligungsbericht

(7) Übersicht der Investitionen

(1) Anlagenübersicht

Anlagenübersicht 2022

Position	Bezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertberichtigungen						Restbuchwerte		Kennzahlen		
		Anfangsstand der AHK (Vorjahre)	Zugänge zu AHK im Haushaltsjahr	Abgänge zu AHK im Haushaltsjahr	Umbuchungen der AHK im Haushaltsjahr	Endbestand der AHK im Haushaltsjahr	Anfangsstand der AfA (Vorjahre)	AfA des Haushaltsjahres	AfA auf Abgänge im Haushaltsjahr	AfA aus Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Endbestand der AfA im Haushaltsjahr	Restbuchwert des Haushalts-vorjahres	Restbuchwert im Haushaltsjahr	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs-satz	Durschnitt- licher Restbuchwert	Außerplan- mäßige Ab- schreibung / Auflösungs- beträge
1.1	***Immaterielle Vermögensgegenstände***	***6.253.831,41***	***161.163,55***	***0,00***	***12.802,59***	***6.427.797,55***	***2.355.086,84***	***259.671,50***	***0,00***	***6.401,30***	***0,00***	***2.621.159,64***	***3.898.744,57***	***3.806.637,91***	**4,04**	**59,22**	**0,00**
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	853.996,34	67.487,93	0,00	13.159,59	934.643,86	402.836,78	61.845,30	0,00	6.401,30	0,00	471.083,38	451.159,56	463.560,48	6,62	49,60	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	633.668,16	3.103,62	0,00	0,00	636.771,78	216.542,38	30.742,96	0,00	0,00	0,00	247.285,34	417.125,78	389.486,44	4,83	61,17	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	4.555.453,38	90.572,00	0,00	20.000,00	4.666.025,38	1.735.707,68	167.083,24	0,00	0,00	0,00	1.902.790,92	2.819.745,70	2.763.234,46	3,58	59,22	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert					0,00						0,00					
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	210.713,53	0,00	0,00	-20.357,00	190.356,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.713,53	190.356,53	0,00	100,00	0,00
1.2	***Sachanlagen***	***152.046.535,37***	***1.471.221,44***	***-114.449,51***	***-12.802,59***	***153.390.504,71***	***55.870.282,35***	***2.656.522,19***	***91.832,30***	***-6.401,30***	***0,00***	***58.428.570,94***	***96.176.253,02***	***94.961.933,77***	**1,71**	**61,91**	**0,00**
1.2.1	Wald, Forsten	11.154.348,78	54,14	0,00	0,00	11.154.402,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.154.348,78	11.154.402,92	0,00	100,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.648.706,90	7.565,19	-2.590,15	-15.232,00	5.638.449,94	799.728,60	4.197,11	1.104,88	0,00	0,00	802.820,83	4.848.978,30	4.835.629,11	0,07	85,76	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	46.129.377,11	6.796,32	-2.270,82	534.471,92	46.668.374,53	15.616.164,70	610.905,17	598,97	0,00	0,00	16.226.470,90	30.513.212,41	30.441.903,63	1,31	65,23	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	73.834.887,16	92.360,59	-21.360,16	0,00	73.905.887,59	31.011.243,08	1.304.400,91	6.419,99	0,00	0,00	32.309.224,00	42.823.644,08	41.596.663,59	1,76	56,28	0,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.606.759,66	709,52	0,00	0,00	2.607.469,18	1.029.200,36	22.994,84	0,00	0,00	0,00	1.052.195,20	1.577.559,30	1.555.273,98	0,88	59,65	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	189.951,98	0,00	0,00	0,00	189.951,98	112.387,12	11.054,47	0,00	0,00	0,00	123.441,59	77.564,86	66.510,39	5,82	35,01	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	6.847.240,46	150.712,14	-23.692,52	-12.802,59	6.961.457,49	4.429.538,83	415.721,23	23.273,18	-6.401,30	0,00	4.815.585,58	2.417.701,63	2.145.871,91	5,97	30,83	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.656.179,72	402.652,25	-64.535,86	0,00	4.994.296,11	2.872.019,66	287.248,46	60.435,28	0,00	0,00	3.098.832,84	1.784.160,06	1.895.463,27	5,75	37,95	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere					0,00											
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	979.083,60	810.371,29		-519.239,92	1.270.214,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	979.083,60	1.270.214,97	0,00	100,00	0,00
1.3	***Finanzanlagen***	***26.105.940,54***	***37.360,73***	***-27.471,38***	***0,00***	***26.170.772,65***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***26.105.940,54***	***26.115.829,89***	***0,00***	***0,00***	***0,00***
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverältnis besteht	116.318,95	0,00	-26.842,82	0,00	89.476,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.318,95	89.476,13	0,00	0,00	
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	25.180.941,05	0,00	0,00	0,00	25.180.941,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.180.941,05	25.180.941,05	0,00	0,00	
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	628,56	0,00	-628,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628,56	0,00	0,00	0,00	
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	804.051,98	37.360,73	0,00	0,00	841.412,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	804.051,98	841.412,71	0,00	0,00	
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	

(2) Forderungsübersicht

Forderungsübersicht
Muster 20 (zu § 51 GemHVO)

	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Stand zum 31.12.2022	Stand zum 31.12.2021
1	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**3.096.885,01 €**	**2.189.554,58 €**
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus aus Transferleistungen	2.830.972,84 €	1.956.333,54 €
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	32.604,04 €	84.036,60 €
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	- €	- €
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €
1.5	Foderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffenltichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	161.962,97 €	61.189,97 €
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	39.819,52 €	78.378,96 €
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	31.525,64 €	9.615,51 €

(3) Verbindlichkeitenübersicht

Verbindlichkeitenübersicht
(Muster 21 zu § 52 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gemäß § 47 Abs.5 Nr.4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2022 mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	Stand zum 31.12.2022 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2021 (Bilanzwert)
1	Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €
2	**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**	**3.060.913,59 €**	**9.000.000,00 €**	**31.794.929,63 €**	**43.855.843,22 €**	**44.520.254,00 €**
	davon					
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	- €	- €	19.794.929,63 €	19.794.929,63 €	20.800.254,00 €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	3.060.913,59 €	9.000.000,00 €	12.000.000,00 €	24.060.913,59 €	23.720.000,00 €
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	- €	- €	- €
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	- €	- €	- €	- €	- €
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.143.826,03 €	- €	- €	1.143.826,03 €	767.912,00 €
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	113.268,91 €	- €	- €	113.268,91 €	- 101.566,59 €
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	- €	- €	- €	- €	31.867,39 €
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	- €	- €	- €	- €	- €
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	4.768.875,29 €	- €	- €	4.768.875,29 €	5.783.900,45 €
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	140.605,01 €	- €	- €	140.605,01 €	194.290,67 €
13	Sonstige Verbindlichkeiten	1.461.545,31 €	- €	- €	1.461.545,31 €	1.403.397,22 €
14	**Summe der Verbindlichkeiten**	**10.689.034,14 €**	**9.000.000,00 €**	**31.794.929,63 €**	**51.483.963,77 €**	**52.600.055,14 €**

(4) Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen Muster 22 zu §53 GemHVO			
lfd. Nr.	**Konto / Bezeichnung**	**Ansatz des Haushaltsjahres**	**Übertragung auf das Haushaltsfolgejahr**
1	**Aufwandsermächtigungen**	**42.635.567,00 €**	- €
	Teilhaushalt 1	6.517.992,00 €	- €
	Teilhaushalt 2	3.883.266,00 €	- €
	Teilhaushalt 3	10.650.143,00 €	- €
	Teilhaushalt 4	6.263.529,00 €	- €
	Teilhaushalt 5	3.262.707,00 €	- €
	Teilhaushalt 6	12.057.930,00 €	- €
2	**Auszahlungsermächtigungen**		- €
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**	**39.394.056,00 €**	**- €**
	Teilhaushalt 1	5.918.795,00 €	
	Teilhaushalt 2	3.477.731,00 €	
	Teilhaushalt 3	10.235.495,00 €	
	Teilhaushalt 4	4.872.669,00 €	
	Teilhaushalt 5	2.854.436,00 €	
	Teilhaushalt 6	12.034.930,00 €	
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**4.070.140,00 €**	**4.781.921,42 €**
	Teilhaushalt 1	558.680,00 €	450.188,48 €
	Teilhaushalt 2	49.100,00 €	230.452,30 €
	Teilhaushalt 3	1.067.285,00 €	814.556,69 €
	Teilhaushalt 4	1.719.000,00 €	2.972.984,21 €
	Teilhaushalt 5	676.075,00 €	313.739,74 €
	Teilhaushalt 6	0	- €
2.3	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**1.118.720,00 €**	**3.239.410,00 €**
	Teilhaushalt 1	- €	- €
	Teilhaushalt 2	- €	- €
	Teilhaushalt 3	- €	- €
	Teilhaushalt 4	- €	- €
	Teilhaushalt 5	- €	- €
	Teilhaushalt 6	1.118.720,00 €	3.239.410,00 €
3.	**Ermächtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten**		
	Teilhaushalt 1	- €	- €
	Teilhaushalt 2	- €	- €
	Teilhaushalt 3	- €	- €
	Teilhaushalt 4	- €	- €
	Teilhaushalt 5	- €	- €
	Teilhaushalt 6	1.211.570,00 €	1.211.570,00 €
4.	**Aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen**		
	Teilhaushalt 1		- €
	Teilhaushalt 2		- €
	Teilhaushalt 3		- €
	Teilhaushalt 4		- €
	Teilhaushalt 5		- €
	Teilhaushalt 6		- €

(5) Übersicht über die Darlehen

Übersicht über die Darlehen

Akte Nr.	Bank	Zinssatz	Zinsfest-schreibung	Verbindlich-keitskonto	Darlehensnr.	Stand 01.01.22	Neuaufnahme	Umschuldung	Zinsen	Tilgung	Umschuldung	Stand 31.12.2022
1	DGHYP	0,00%	-	31423001	3023522000	66.467,87 €		0,00 €	0,00 €	15.338,76 €	0,00 €	51.129,11 €
2	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	0,00%	-	31423002	LII/MO28/89	25.564,56 €		0,00 €	0,00 €	7.669,38 €	0,00 €	17.895,18 €
3	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	0,00%	-	31423003	MO11/1988	35.790,36 €		0,00 €	0,00 €	15.338,76 €	0,00 €	20.451,60 €
4	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	0,00%	-	31423004	LII/MO 6/90	33.233,94 €		0,00 €	0,00 €	7.669,38 €	0,00 €	25.564,56 €
5	Wasserwirtschaftsamt Montabaur	0,00%	-	31423005	LII/MO 67/90	33.233,94 €		0,00 €	0,00 €	7.669,38 €	0,00 €	25.564,56 €
						194.290,67 €	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**53.685,66 €**	**0,00 €**	**140.605,01 €**
11	Landesbank Hessen-Thüringen	4,99%	30.03.28	31543011	800025580	106.150,78 €		0,00 €	5.020,98 €	14.900,54 €	0,00 €	91.250,24 €
29	Landesbank Nordrhein-Westfalen	4,83%	30.09.29	31543029	3026050017	474.576,04 €		0,00 €	21.968,78 €	53.161,22 €	0,00 €	421.414,82 €
31	Landesbank Hessen-Thüringen	4,73%	30.06.30	31543031	800032844	644.011,48 €		0,00 €	29.321,90 €	64.898,10 €	0,00 €	579.113,38 €
32	DGHYP	3,84%	30.06.33	31513032	3023522014	532.952,21 €		0,00 €	19.915,60 €	38.484,40 €	0,00 €	494.467,81 €
33	WL Bank	3,17%	30.09.20	31513033	61173300	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	Bayrische Landesbank	4,41%	30.12.32	31543037	46/1001451	548.635,23 €		0,00 €	23.530,01 €	40.569,99 €	0,00 €	508.065,24 €
38	WL Bank	4,34%	30.03.22	31513038	61173302	14.718,76 €		0,00 €	159,66 €	14.718,76 €	0,00 €	0,00 €
41	DGHYP	4,77%	30.09.33	31513041	3023522017	302.462,28 €		0,00 €	14.077,26 €	19.772,74 €	0,00 €	282.689,54 €
42	Dexia Kommunalbank Deutschland Gı	4,74%	30.06.34	31513042	4011420	343.696,90 €		0,00 €	15.909,00 €	21.144,52 €	0,00 €	322.552,38 €
43	DGHYP	4,12%	30.03.37	31513043	3023522019	341.664,13 €		0,00 €	13.829,50 €	16.785,49 €	0,00 €	324.878,64 €
44	Landesbank Baden-Württemberg	3,85%	30.03.39	31543044	611676176	447.729,53 €		0,00 €	16.965,06 €	19.028,82 €	0,00 €	428.700,71 €
46	WL Bank	3,84%	30.03.25	31513046	61173303	232.351,62 €		0,00 €	7.920,77 €	70.109,14 €	0,00 €	162.242,48 €
47	Bayrische Landesbank	4,25%	31.03.38	31543047	56/1001451	1.239.735,87 €		0,00 €	51.829,08 €	54.420,92 €	0,00 €	1.185.314,95 €
48	Landesbank Baden-Württemberg	3,13%	30.12.41	31543048	612034925	644.296,37 €		0,00 €	19.890,87 €	23.633,69 €	0,00 €	620.662,68 €
52	Landesbank Baden-Württemberg	3,25%	30.03.42	31543052	612 375 013	309.987,59 €		0,00 €	9.939,61 €	11.150,83 €	0,00 €	298.836,76 €
54	Nassauische Sparkasse	2,35%	30.03.22	31523153	6927289675	16.087,18 €		0,00 €	94,51 €	16.087,18 €	0,00 €	0,00 €
55	DGHYP	3,50%	31.03.39	31513155	3023522020	467.118,73 €		0,00 €	16.089,73 €	19.910,27 €	0,00 €	447.208,46 €
56	DGHYP	2,70%	30.12.44	31513156	3023522021	994.151,18 €		0,00 €	26.523,15 €	31.676,85 €	0,00 €	962.474,33 €
57	Deutsche Kreditbank AG	1,59%	30.06.35	31513057	6700327056	622.811,57 €		0,00 €	9.654,90 €	41.698,10 €	0,00 €	581.113,47 €
60	NRW Bank	1,77%	30.06.44	31543060	4202715514	674.469,25 €		0,00 €	11.773,07 €	24.955,92 €	0,00 €	649.513,33 €
61	ISB	1,50%	30.06.45	31543061	3700060047	2.075.380,11 €		0,00 €	32.151,61 €	73.592,47 €	0,00 €	2.001.787,64 €
62	ISB	1,31%	30.12.50	31543062	3700060938	1.644.213,09 €		0,00 €	21.263,29 €	56.316,71 €	0,00 €	1.587.896,38 €
63	Bayrische Landesbank	0,82%	30.09.49	31543063	66/1001451	2.419.502,17 €		0,00 €	19.595,19 €	79.724,81 €	0,00 €	2.339.777,36 €
64	ISB			31543064	3700066497	2.195.920,04 €		0,00 €	2.817,82 €	75.658,18 €	0,00 €	2.120.261,86 €
65	Deutsche Kreditbank AG			31513065	6705406269	1.000.000,00 €		0,00 €	5.139,69 €	30.960,31 €	0,00 €	969.039,69 €
58	ZVK des Dachdeckerhandwerks	2,05%	01.12.45	31613158		1.267.885,71 €		0,00 €	25.991,66 €	41.508,34 €	0,00 €	1.226.377,37 €
59	ZVK des Dachdeckerhandwerks	2,00%	30.06.42	31613159		1.239.746,21 €		0,00 €	24.543,90 €	50.456,10 €	0,00 €	1.189.290,11 €
						20.800.254,00 €	**0,00 €**	**0,00 €**	**445.916,60 €**	**1.005.324,40 €**	**0,00 €**	**19.794.929,63 €**
						20.994.544,67 €	**0,00 €**	**0,00 €**	**445.916,60 €**	**1.059.010,06 €**	**0,00 €**	**19.935.534,64 €**

(6) Beteiligungsbericht

Vorbemerkung

Die Stadt Lahnstein hat gemäß § 90 Gemeindeordnung (GemO) zur Information des Stadtrats und ihrer Einwohner einen Bericht über ihre Beteiligungen an Unternehmen in Privatrechtsform, an denen sie mit **mindestens 5 %** beteiligt ist vorzulegen. Entsprechende Anwendung findet diese Regelung auch für den von der Stadt geführten Eigenbetrieb (§ 86 Abs. 3 GemO).

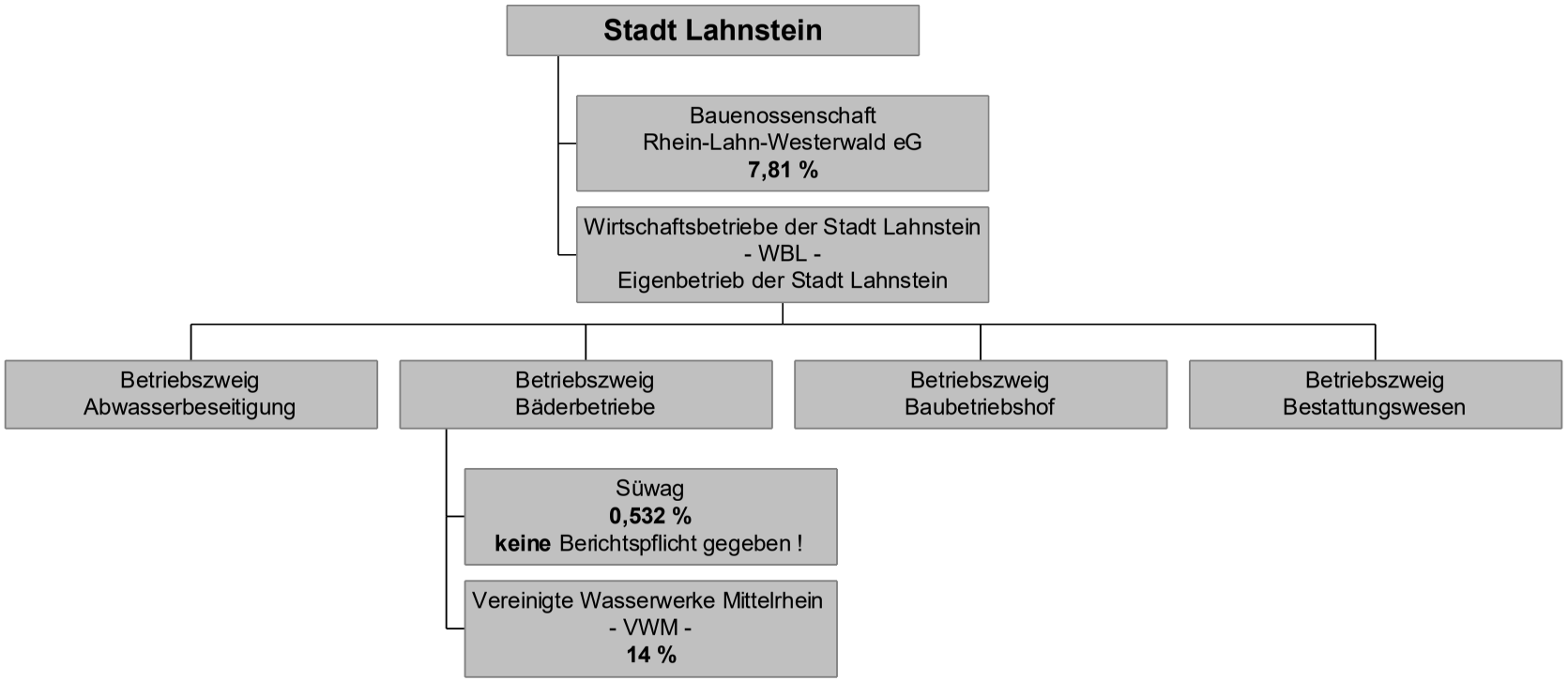
Der Bericht soll insbesondere Angaben enthalten über die Erfüllung des öffentlichen Zwecks, die Auswirkungen der Beteiligungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt, die Grundzüge des Geschäftsverlaufs der Unternehmen und die Zusammensetzung derer Organe.

Der Beteiligungsbericht ist dem Stadtrat mit dem geprüften Jahresabschluss als Anlage vorzulegen. Er ist in öffentlicher Sitzung zu erörtern und die Einwohner sind in geeigneter Form über den Beteiligungsbericht zu unterrichten. Im Rahmen der öffentlichen Auslegung des jeweiligen Jahresabschlusses sind die Einwohner zudem berechtigt, den Beteiligungsbericht einzusehen.

Lahnstein, den 14.04.2026

Lennart Siefert
Oberbürgermeister

Beteiligungen der Stadt Lahnstein



1.	Bezeichnung	Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG	Wirtschaftsbetriebe der Stadt Lahnstein			
				Betriebszweig Abwasserbeseitigung	Betriebszweig Bäderbetriebe	Betriebszweig Baubetriebshof	Betriebszweig Bestattungswesen
2.	**Rechtsform**	privatrechtlich Gesellschaft mit beschränkter Haftung (GmbH)	privatrechtlich Eingetragene Genossenschaft (eG)	Öffentlich-rechtlich Eigenbetrieb			
3.	**Gegründet**	1985 1. Satzung datiert vom 18.12.1985	1926 1. Satzung datiert vom 27.03.1926, Umfirmiert gemäß Beschluss Mitgliederversammlung am 21.06.2016	1999 Satzung datiert vom 17.12.1999			
4.	**Wirtschaftsjahr**	Kalenderjahr 2022	Kalenderjahr 2022	Kalenderjahr 2022	Kalenderjahr 2022	Kalenderjahr 2022	Kalenderjahr 2022
5.	**Stammkapital/ Geschäftsguthaben am Ende des Wirtschaftsjahrs**	7.669.378,22 €	3.540.129,73 €	5.112.919 €	1.022.584 €	511.292 €	0 €
6.	**Veränderungen im Berichtsjahr**	keine	keine	keine	keine	keine	keine
7.	**Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)**	wirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 1 GemO Die Trinkwasserversorgung, die Aufbereitung, der Bezug und die Verteilung von Wasser in den Städten Koblenz und Lahnstein, der Verbands-gemeinde Vallendar sowie das Gebiet des Zweckverbandes Industriepark A61/GVZ Koblenz. Die Lieferung von Wasser an andere mit der Wasserversorgung befasste Einrichtungen.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Zweck der Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG ist vorrangig eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung der Mitglieder der Genossenschaft. Die Genossenschaft kann Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen bewirtschaften, errichten, erwerben und betreuen.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Die Ableitung und die unschädliche Beseitigung des Schmutz- und Niederschlagswassers von den im Gebiet des Einrichtungsträgers gelegenen Grundstücken sowie das Einsammeln, Abfahren, Aufbereiten und Verwerten von Schlamm aus zugelassenen Kleinkläranlagen.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Der Betrieb und die Verwaltung der städt. Einrichtungen Hallenbad und Freibad zur Förderung des Sports und der Erholung.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Der Betrieb und die Verwaltung des städt. Baubetriebshofs insbesondere zur Pflege und Instandhaltung von Verkehrsflächen und Gebäuden sowie zur Pflege von Grünanlagen und zur Durchführung des Winterdienstes.	nichtwirtschaftliche Betätigung gemäß § 85 Abs. 3 GemO Der Betrieb und die Verwaltung der städt. Friedhöfe (Bestattungswesen).

Nachfolgende Angaben sind nur für Unternehmen in <u>privater</u> Rechtsform vorzunehmen			
		Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	**Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG**
8.	**Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)**	Stadtwerke Koblenz GmbH, 5.660.001,13 € (73,8 %) **Stadt Lahnstein, 1.073.712,95 € (14,0 %)** VG Vallendar, 935.664,14 € (12,2 %)	Rhein-Lahn-Kreis, 574.410 € (16,84 %) Stadt Nastätten, 468.015 € (13,72 %) **Stadt Lahnstein, 266.295 € (7,81 %)** Stadt Bad Ems, 80.565 € (2,36 %) Stadt Braubach, 34.440 € (1,00 %) Bundesanstalt für Immobilien; 43.050 € (1,26%) Sonstige öffentliche Hand, 30.930 € (0,93 %) Sonstige (private) 1.912.536,15 € (56,08 %)
9.	**Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)**	<u>Geschäftsführung:</u> Petra Ensel bis 30.11.2022 Lars Hörnig ab 01.12.2022 <u>Für die Stadt Lahnstein gehören an:</u> <u>dem Aufsichtsrat</u> Oberbürgermeister Peter Labonte (stellv. Vorsitzender) bis 14.01.22 Oberbürgermeister Lennart Siefert (ab 14.01.2022) <u>der Gesellschafterversammlung</u> Oberbürgermeister Peter Labonte (stellv. Vorsitzender) bis 14.01.22 **Oberbürgermeister Lennart Siefert ab 14.01.2022** Michael Güls Kurt Sanner Johannes Lauer	<u>Vorstand:</u> Daniel Weingart (hauptamtlich), Oliver Engel (nebenamtlich), <u>Für die Stadt Lahnstein gehören an:</u> <u>dem Aufsichtsrat</u> Oberbürgermeister Peter Labonte bis 21.07.2022 Oberbürgermeister Lennart Siefert (ab 21.07.2022)
10.	**Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)**	Keine	100 % an d. BBVL ab 01.04.1998
11.	**Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben**	Versorgung von rund 153.487 Einwohnern auf einer Fläche von rund 170 km² mit Trink- und Brauchwasser. Gesamtrohrnetzlänge: 1.105 km (Stand 31.12.22) Wasserabgabe: 10.036.000 m³ Eigenverbrauch/Verlust 1.149.000 m³ Wasserverkauf: 8.887.000 m³	Wohnungsbau, Bestand und Pflege vorhandener Gebäude, Neubautätigkeiten und Vermietung der errichteten und betreuten Wohnungen.
12.	**Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)**	vgl. Bilanz zum 31.12.2022 (Bilanzvolumen: 48.343.612,95 €) **- Anlage 1.1 -** sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2022 (Bilanzgewinn: 1.038.042,09 €) **– Anlage 1.2 -**	vgl. Bilanz zum 31.12.2022 (Bilanzvolumen: 34.347.714,48 €) **- Anlage 2.1 -** sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2022 (Bilanzgewinn: 17.157,04 €) **- Anlage 2.2 -**

		Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH	Baugenossenschaft Rhein-Lahn eG
13.	**Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)**	Aus heutiger Sicht bestehen keine bestandgefährdenden und keine sonstigen Risiken mit wesentlichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Der Schwerpunkt der Investitionstätigkeit lag in den Erneuerungen und Erweiterungen im Rohrnetzbereich. 2022 wurden 1.991 7¼ investiert. Die Investitionen gliedern sich wie folgt auf: Wasserrecht Oberwerth Brunnen IV 13 T€, Grundstücke 1 T€, Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen 195 T€, Speicheranlagen 2T€, Transportleitungen und Ortsnetze 732 T€, Betriebs- und Geschäftsausstattung 9 T€, Messeinrichtungen 39 T€ und Anlagen im Bau 1.000 T€. In Anbetracht der aktuellen wirtschaftlichen Lage und der globalen Unsicherheiten, insbesondere des anhaltenden Russland- Ukraine-Konflikts und der gestiegenen Inflationsrate gibt es weiterhin Risikofaktoren, welche sich nur schwierig bewerten lassen. Bedingt durch die derzeit hohe Inflation kann aus heutiger Sicht nicht ausgeschlossen werden, dass es zu einer erhöhten Anzahl an Insolvenzen und anderen Zahlungsausfällen kommt, welche sich negativ auf die Vermögens- , Finanz- und Ertragslage des Unternehmens auswirken.	Der Wohnungsbestand der Genossenschaft befindet sich in verschiedenen Gemeinden der Region. Hieraus ergibt sich vorteilhaft, dass sich Nachfrageschwankungen in einzelnen Orten nur teilweise auf das Vermietungsgeschäft der Genossenschaft auswirken. Nach leichtem Bevölkerungsrückgang in den vergangenen zwei Jahrzehnten hat sich die Zahl der Einwohner in unserer Region stabilisiert, bzw. ist je nach Gemeinde leicht steigend. Unsere Genossenschaft wird von dieser Entwicklung profitieren. Die durch Leerstände verursachten Erlösschmälerungen sind weiter rückläufig. Die Erlösschmälerungen im Geschäftsjahr betrugen 219 TEuro nach 277 TEuro im Vorjahr. Das Vermietungsgeschäft entwickelt sich positiv und ein Mietausfallrisiko besteht nur in Einzelfällen. Bei Neuvermietungen erfolgt eine standardisierte Bonitätsprüfung potenzieller Mieter. Die langfristige Vermietbarkeit wird durch kontinuierliche Instandhaltung und Modernisierung des Wohnungsbestandes sichergestellt. Der Vorstand erwartet auch in den kommenden Jahren eine zufriedenstellende Geschäftsentwicklung.
14.	**Kapitalzuführungen/ -entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)**	nicht erfolgt	nicht erfolgt
15.	**Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)**	Gewinnausschüttung für 2022 (Einnahme im Wirtschaftsjahr 2023 für die Bäderbetriebe) in Höhe von 70.400,22 €	Für **2022** Dividendenausschüttung 0,5 % 1337,63 €
16.	**Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)**	Die Aufsichtsratsvergütungen betrugen einschließlich Sitzungsgeldern im Geschäftsjahr 2022 insgesamt 20.302,61 €	keine Angaben
17.	**Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 GemO (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen**	Siehe hierzu die Anmerkungen unter lfd. Nr. 11 und 13. Des Weiteren gab es im Berichtsjahr keinen Anlass, die bisherige Bewertung zu ändern.	entfällt, weil nichtwirtschaftliche Betätigung

Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH V W M, Koblenz

Bilanz zum 31. Dezember 2022

A K T I V A

		31.12.2022 EUR		31.12.2021 EUR
A.	**ANLAGEVERMÖGEN**			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			
	Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		31.873,37	29.957,99
II.	Sachanlagen			
1.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	870.189,97		881.967,11
2.	Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	883.908,83		455.140,38
3.	Verteilungsanlagen	38.795.398,20		39.817.906,00
4.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	75.702,19		82.627,55
5.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.552.144,97		1.497.496,71
			42.177.344,16	42.735.137,75
III.	Finanzanlagen			
	Sonstige Ausleihungen		11.233,03	14.894,51
			42.220.450,56	42.779.990,25
B.	**UMLAUFVERMÖGEN**			
I.	Vorräte			
1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	6.135,50		6.135,50
2.	Waren	14.113,71		12.702,85
			20.249,21	18.838,35
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.465.674,28		2.426.832,97
2.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.088.915,27		285.900,39
3.	Forderungen an Gebietskörperschaften	175.940,72		398.982,88
4.	Sonstige Vermögensgegenstände	1.067.355,59		1.165.380,99
			4.797.885,86	4.277.097,23
III.	Guthaben bei Kreditinstituten		1.237.624,32	3.126.987,80
			6.055.759,39	7.422.923,38
C.	**RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN**		67.403,00	70.154,00
			48.343.612,95	50.273.067,63

Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH V W M, Koblenz

Bilanz zum 31. Dezember 2022

P A S S I V A

		31.12.2022 EUR		31.12.2021 EUR
A.	**EIGENKAPITAL**			
I.	Stammkapital		7.669.378,22	7.669.378,22
II.	Kapitalrücklage		5.410.968,98	5.410.968,98
III.	Gewinnrücklagen		5.616.000,00	4.254.000,00
IV.	Bilanzgewinn		1.038.042,09	2.559.136,68
			19.734.389,29	19.893.483,88
B.	**SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN**		2.697.498,69	2.612.790,83
C.	**RÜCKSTELLUNGEN**			
	Sonstige Rückstellungen		25.025,00	171.525,00
D.	**VERBINDLICHKEITEN**			
1.	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	22.959.052,19		25.443.042,23
2.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	1.712.113,36		1.571.235,54
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	483.837,42		337.746,09
4.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	76.440,46		81.139,26
5.	Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	116.849,18		160.943,27
6.	Verbindlichkeiten gegenüber Gebietskörperschaften	252.234,75		0,00
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	286.172,61		1.161,53
			25.886.699,97	27.595.267,92
			48.343.612,95	50.273.067,63

Vereinigte Wasserwerke Mittelrhein GmbH V W M, Koblenz

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2022

		2022 EUR		2021 EUR
1.	Umsatzerlöse		17.525.852,25	18.612.117,41
2.	Sonstige betriebliche Erträge		108.391,07	44.629,44
3.	Materialaufwand			
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.315.322,61		1.924.570,08
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	9.080.884,26		10.398.146,20
			11.396.206,87	12.322.716,28
4.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.544.569,13	2.546.946,32
5.	Konzessionsabgabe		2.203.608,81	2.179.048,88
6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen		249.406,16	269.360,21
7.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - davon Erträge aus der Veränderung der Abzinsung: EUR 682,52 (Vorjahr: EUR 867,47)		2.313,76	2.106,23
8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		408.874,98	474.569,66
9.	Steuern vom Einkommen und vom Ertrag - davon aus latenten Steuern: EUR 0,00 (Vorjahr: EUR 306.400,00)		276.883,86	290.038,20
10.	**Ergebnis nach Steuern**		557.007,27	576.173,53
11.	Sonstige Steuern		19.101,86	18.938,13
12.	**Jahresgewinn**		537.905,41	557.235,40
13.	Gewinnvortrag aus dem Vorjahr		136,68	1.901,28
14.	Entnahmen aus Gewinnrücklagen		500.000,00	2.000.000,00
15.	**Bilanzgewinn**		1.038.042,09	2.559.136,68

1. BILANZ ZUM 31.DEZEMBER 2022

Aktiva	EURO	31.12.2022 EURO	31.12.2021 EURO
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		13,00	1.916,49
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	29.795.861,82		30.588.184,91
2. Grundstücke mit anderen Bauten	923.666,48		950.082,15
3. Grundstücke ohne Bauten	183.441,48		183.441,48
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	66.615,24	30.969.585,02	81.593,38
III. Finanzanlagen			
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	150.000,00		150.000,00
2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen	153.901,71		164.598,47
3. Andere Finanzanlagen	500,00	304.401,71	500,00
Anlagevermögen insgesamt		31.273.999,73	32.120.316,88
B. Umlaufvermögen			
I. Unfertige Leistungen und andere Vorräte			
1. Unfertige Leistungen	1.777.498,79		1.805.930,15
2. Andere Vorräte	33.048.98	1.810.547,77	95.027,84
II. Forderungen u. Sonst. Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Vermietung	53.379,15		24.179,44
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	11.734,28		0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	87.303,93	152.417,36	151.593,49
III. Flüssige Mittel			
1. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten		1.110.749,62	429.245,34
Bilanzsumme		34.347.714,48	34.626.293,14

Passiva	EURO	31.12.2022 EURO	31.12.2021 EURO
A. Eigenkapital			
I. Geschäftsguthaben			
…der mit Ablauf des Geschäftsjahres			
ausgeschiedenen Mitglieder	103.946,20		101.549,24
…der verbleibenden Mitglieder	3.410.241,66		3.431.183,73
…aus gekündigten Geschäftsanteilen	25.941,87	3.540.129,73	0,00
Rückständige, fällige Einzahlungen			
auf Geschäftsanteile EURO 55.283,34			
(i. V. EURO 51.561,27)			
II. Ergebnisrücklagen			
1. Gesetzliche Rücklage		1.390.000,00	1.290.000,00
davon aus dem Jahresüberschuss des			
Geschäftsjahres eingestellt			
EURO 100.000,00 (i. V. EURO 90.000,00)			
2. Bauerneuerungsrücklage		3.955.000,00	3.565.000,00
davon aus dem Jahresüberschuss			
des Geschäftsjahres eingestellt			
EURO 390.000,00 (i. V. EURO 320.000,00)			
3. Andere Ergebnisrücklagen		3.442.651,23	2.969.872,81
davon für das Geschäftsjahr eingestellt			
EURO 472.778,42 (i. V. EURO 449.872,81)			
III. Bilanzgewinn			
Gewinnvortrag	0,00		14.588,96
Jahresüberschuss	979.935,46		862.340,83
Einstellung in Ergebnisrücklagen	962.778,42	17.157,04	859.872,81
Eigenkapital insgesamt		12.344.938,00	11.374.662,76
B. Rückstellungen			
1. Sonstige Rückstellungen	390.817,58	390.817,58	322.741,58
C. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	18.721.431,80		20.060.014,20
2. Verbindlichkeiten gegenüber anderen Kreditgebern	415.582,37		451.671,29
3. Erhaltene Anzahlungen	2.078.252,38		2.002.664,63
4. Verbindlichkeiten aus Vermietung	65.854,03		60.912,77
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	203.568,79		181.745,55
6. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	26.856,89		47.679,01
7. Sonstige Verbindlichkeiten	100.412,64	21.611.958,90	124.201,35
davon aus Steuern EURO 18.518,15			
(i. V. EURO 46.760,04)			
davon im Rahmen der sozialen Sicherheit			
EURO 138,01 (i. V. EURO 186,55)			
Bilanzsumme		34.347.714,48	34.626.293,14

2. Gewinn- u. Verlustrechnung

vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022

	EURO	2022 EURO	2021 EURO
1. Umsatzerlöse			
a) aus der Hausbewirtschaftung	6.432.429,02		6.224.364,03
b) aus anderen Lieferungen und Leistungen	37.283,47	6.469.712,49	159.331,87
2. Minderung des Bestandes an unfertigen Leistungen (i. V. Erhöhung)		-28.431,36	124.712,59
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		3.648,11	47.527,22
4. Sonstige betriebliche Erträge		266.239,18	183.519,13
5. Aufwendungen für bezogene Lieferungen und Leistungen			
a) Aufwendungen für Hausbewirtschaftung	2.359.672,18		2.475.263,29
b) Aufwendungen für andere Lieferungen und Leistungen	11.829,38	2.371.501,56	9.623,27
Rohergebnis		4.339.666,86	4.254.568,28
6. Personalaufwand			
a) Löhne u. Gehälter	1.115.571,14		1.195.950,06
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für Altersversorgung davon für Altersversorgung EURO 79.604,43 (i. V. EURO 85.040,34)	335.570,48	1.451.141,62	352.215,75
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen		854.742,42	859.434,85
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		490.876,64	354.696,18
9. Erträge aus Ausleihungen des Finanzanlagevermögen und anderen Finanzanlagen davon aus verbund. Unternehmen EURO 3.488.08 (i. V. EURO 3.753,56)		3.503,08	3.768,56
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge davon aus verbund. Unternehmen EURO 0,33 (i.V. EURO 0,00)		8.748,64	0,00
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen davon an verbund. Unternehmen EURO 178,52 (i. V. EURO 884,88) davon aus der Aufzinsung von Rückstellungen EURO 169,42 (i. V. EURO 634,79)		430.690,45	498.485,42
Ergebnis nach Steuern		1.124.467,45	997.554,58
12. Sonstige Steuern		144.531,99	135.213,75
Jahresüberschuss		979.935,46	862.340,83
13. Gewinnvortrag		0,00	14.588,96
14. Einstellung in Ergebnisrücklagen		962.778,42	859.872,81
Bilanzgewinn		**17.157,04**	**17.056,98**

(7) Übersicht der Investitionen

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**11100000-002 Büroeinrichtung Oberbürgermeister**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.000,00	1.216,22	-15.783,78	-1.216,22
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			1.216,22	-15.783,78	-1.216,22
78571000	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro*			1.216,22	-15.783,78	-1.216,22
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-17.000,00	-1.216,22	15.783,78	-1.216,22
Maßnahme:	**11100000-003 Digitale Ratsarbeit**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	360,57	360,57	-360,57
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			360,57	360,57	-360,57
78571000	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro*			360,57	360,57	-360,57
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-360,57	-360,57	-360,57
Maßnahme:	**11300000-002 Dokumentenmanagementsystem**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.654,04	24.000,00	2.975,00	-21.025,00	-320,96
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			2.975,00	-21.025,00	-320,96
78410000	*Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte*			2.975,00	-16.025,00	-2.975,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.654,04	-24.000,00	-2.975,00	21.025,00	-320,96

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**11440000-002 Infrastruktur**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000,00	11.550,74	-13.449,26	-11.550,74
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			11.550,74	-13.449,26	-11.550,74
78410000	*Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte*			9.733,61	-266,39	-9.733,61
78560000	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen*			1.817,13	-13.182,87	-1.817,13
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000,00	-11.550,74	13.449,26	-11.550,74
Maßnahme:	**11440000-004 Virtualisierung**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.427,58	10.000,00	4.760,95	-5.239,05	3.666,63
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			4.760,95	-5.239,05	3.666,63
78560000	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen*			4.760,95	-5.239,05	3.666,63
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.427,58	-10.000,00	-4.760,95	5.239,05	3.666,63
Maßnahme:	**11450000-002 Neue Telefonanlage**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.723,28	0,00	0,00	0,00	2.723,28
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	2.723,28
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.723,28	0,00	0,00	0,00	2.723,28

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**55120000-002 Kur- und Heilwald**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	187.500,00	120.536,56	-66.963,44	120.536,56
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	178.000,00	197.200,22	19.200,22	-197.200,22
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			197.200,22	19.200,22	-197.200,22
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			197.200,22	19.200,22	-197.200,22
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.500,00	-76.663,66	-86.163,66	-76.663,66
Maßnahme:	**57100000-002 Breitbandverkabelung**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.202,03	100.000,00	0,00	-100.000,00	34.202,03
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-100.000,00	34.202,03
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-34.202,03	-100.000,00	0,00	100.000,00	34.202,03
Maßnahme:	**57310000-004 Konferenz- und Veranstaltungstechnik Stadthalle**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	8.505,52	3.505,52	-8.505,52
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			8.505,52	3.505,52	-8.505,52
78560000	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen*			8.505,52	3.505,52	-8.505,52
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000,00	-8.505,52	-3.505,52	-8.505,52

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**57310000-007 Ersatz Bühnenvorhänge und Sufitten**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-17.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-17.000,00	0,00	17.000,00	0,00
Maßnahme:	**57500000-004 Herstellung Beleuchtung (Anstrahlung) historischer Gebäude**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.302,42	25.000,00	18.541,73	-6.458,27	5.760,69
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			18.541,73	-6.458,27	5.760,69
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			18.541,73	-6.458,27	5.760,69
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.302,42	-25.000,00	-18.541,73	6.458,27	5.760,69
Maßnahme:	**57500000-005 Kur- und Heilwald (alt!, neue Zuordnung ab 2022 bei Produkt 5512)**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	214.046,84	0,00	0,00	0,00	-214.046,84
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	211.711,64	0,00	0,00	0,00	211.711,64
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	211.711,64
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.335,20	0,00	0,00	0,00	-2.335,20

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 01

Zentrale Dienste, Stadtentwicklung und Kultur

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Summe der investiven Einzahlungen	16.828,50	0,00	11.381,98	11.381,98	-5.446,52
	Summe der investiven Auszahlungen	98.979,37	157.680,00	108.723,78	-48.956,22	-9.744,41
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-82.150,87	-157.680,00	-97.341,80	60.338,20	-15.190,93

Produktübersicht

	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022
		in EUR			
1.1.1.0	Verwaltungssteuerung und Gremien	0,00	-17.000,00	-1.576,79	15.423,21
1.1.3.0	Organisation	-2.654,04	-24.000,00	-2.975,00	21.025,00
1.1.4.4	Technikunterstützte Informationsverarbeitung (TuI)	-8.427,58	-35.000,00	-16.311,69	18.688,31
1.1.4.5	Sonstige zentrale Dienste	-2.723,28	0,00	0,00	0,00
5.5.1.2	Sonstige Erholungseinrichtungen	0,00	-178.000,00	-197.200,22	-19.200,22
5.7.1.0	Wirtschaftsförderung	-34.202,03	-100.000,00	0,00	100.000,00
5.7.3.1	Stadthalle	0,00	-22.000,00	-8.505,52	13.494,48
5.7.5.0	Tourismusförderung	-236.014,06	-25.000,00	-18.541,73	6.458,27

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 02

Finanzen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**11410000-013 Sanierung Rathaus Kirchstraße**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	23.000,00	0,00	-23.000,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-23.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-23.000,00	0,00	23.000,00	0,00
Maßnahme:	**11420000-001 Maßnahmen unterhalb der Wertgrenze**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.566,79	32.000,00	38.740,00	6.740,00	28.173,21
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.695,88	0,00	270,38	270,38	11.425,50
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			270,38	270,38	11.425,50
78510000	*Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*			270,38	270,38	8.812,57
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.129,09	32.000,00	38.469,62	6.469,62	39.598,71
Maßnahme:	**11420000-009 Ankauf von Grundstücksflächen zur allgemeinen Flächenbevorratung**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000,00	2.197,45	-12.802,55	-2.197,45
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			2.197,45	-12.802,55	-2.197,45
78510000	*Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*			2.197,45	-12.802,55	-2.197,45
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000,00	-2.197,45	12.802,55	-2.197,45

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 02

Finanzen

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**11420000-014 Veräußerung Grundstücke "Alte Markthalle"**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.840,00	0,00	0,00	0,00	15.840,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	287,64	0,00	0,00	0,00	287,64
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	287,64
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.127,64	0,00	0,00	0,00	16.127,64
Maßnahme:	**11620000-002 Neulizenzierung Barkassensystem Topcash**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	9.900,56	9.900,56	-9.900,56
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			9.900,56	9.900,56	-9.900,56
78410000	*Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte*			9.900,56	9.900,56	-9.900,56
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-9.900,56	-9.900,56	-9.900,56

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Summe der investiven Einzahlungen	767,34	5.100,00	280.000,00	274.900,00	279.232,66
	Summe der investiven Auszahlungen	22.206,63	11.100,00	9.193,90	-1.906,10	13.012,73
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-21.439,29	-6.000,00	270.806,10	276.806,10	292.245,39

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 02

Finanzen

Produktübersicht

	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022
		in EUR			
1.1.4.1	Zentrales Gebäudemanagement	0,00	-23.000,00	0,00	23.000,00
1.1.4.2	Liegenschaften	-11.983,52	-15.000,00	-2.467,83	12.532,17
1.1.6.2	Zahlungsabwicklung	0,00	0,00	-9.900,56	-9.900,56

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**21100000-002 Einbau von stationären raumlufttechnischen Anlagen**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	480.000,00	0,00	-480.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	600.000,00	185,64	-599.814,36	-185,64
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			185,64	-599.814,36	-185,64
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			185,64	-599.814,36	-185,64
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-120.000,00	-185,64	119.814,36	-185,64
Maßnahme:	**21110000-002 Sanierung Schillerschule**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.107,94	127.440,00	52.638,87	-74.801,13	-49.530,93
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			52.638,87	-74.801,13	-49.530,93
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			52.638,87	-74.801,13	-49.530,93
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.107,94	-127.440,00	-52.638,87	74.801,13	-49.530,93

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ab-weichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnis-veränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**21110000-006 Umsetzung Digitalpakt**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.700,00	0,00	-35.700,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.502,55	39.520,00	40.775,13	1.255,13	-13.272,58
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			40.775,13	1.255,13	-13.272,58
78410000	*Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte*			771,12	-98,88	-99,96
78571000	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro*			20.058,03	-3.091,97	6.773,36
78572000	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro*			19.945,98	4.445,98	-19.945,98
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.502,55	-3.820,00	-40.775,13	-36.955,13	-13.272,58
Maßnahme:	**21120000-002 Einrichtung Ganztagsschule**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.001,60	98.500,00	98.500,00	0,00	-16.501,60
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	395.257,59	0,00	313.533,61	313.533,61	81.723,98
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			313.533,61	313.533,61	81.723,98
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			313.533,61	313.533,61	78.186,70
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-280.255,99	98.500,00	-215.033,61	-313.533,61	65.222,38

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ab-weichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnis-veränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**21120000-003 Umsetzung Digitalpakt**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	36.350,00	0,00	-36.350,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.553,56	40.380,00	40.775,13	395,13	-13.221,57
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			40.775,13	395,13	-13.221,57
78410000	*Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte*			771,12	-108,88	-290,36
78571000	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro*			20.058,03	-3.841,97	7.014,77
78572000	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro*			19.945,98	4.345,98	-19.945,98
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.553,56	-4.030,00	-40.775,13	-36.745,13	-13.221,57
Maßnahme:	**21130000-003 Umsetzung Digitalpakt**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	18.650,00	0,00	-18.650,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.477,59	20.740,00	20.893,85	153,85	-9.416,26
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			20.893,85	153,85	-9.416,26
78410000	*Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte*			305,24	-134,76	-148,16
78571000	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro*			11.704,25	-2.295,75	-383,74
78572000	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro*			8.884,36	2.584,36	-8.884,36
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.477,59	-2.090,00	-20.893,85	-18.803,85	-9.416,26

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**36501000-004 Sanierung Kita Arche Noah**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	35.000,00	2.815,54	-32.184,46	-2.815,54
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			2.815,54	-32.184,46	-2.815,54
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			2.815,54	-32.184,46	-2.815,54
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-35.000,00	-2.815,54	32.184,46	-2.815,54
Maßnahme:	**36504000-003 Sanierung Kita Europaplatz**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	125.000,00	0,00	-125.000,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-125.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-125.000,00	0,00	125.000,00	0,00
Maßnahme:	**36509400-002 Errichtung einer 6-gruppigen Kita**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	230.000,00	0,00	0,00	0,00	-230.000,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	183.813,24	0,00	46.633,82	46.633,82	137.179,42
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			46.633,82	46.633,82	137.179,42
78571000	*Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro*			910,98	910,98	50.737,09
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			45.722,84	45.722,84	86.014,22
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.186,76	0,00	-46.633,82	-46.633,82	-92.820,58

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 03

Bildung, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Summe der investiven Einzahlungen	20.045,74	0,00	1.977,43	1.977,43	-18.068,31
	Summe der investiven Auszahlungen	97.911,08	79.205,00	242.754,83	163.549,83	-144.843,75
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-77.865,34	-79.205,00	-240.777,40	-161.572,40	-162.912,06

Produktübersicht

	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022
		in EUR			
2.1.1.0	Grundschulen	0,00	-600.000,00	-185,64	599.814,36
2.1.1.1	Schillerschule	-30.610,49	-166.960,00	-93.414,00	73.546,00
2.1.1.2	Goethe-Schule	-422.811,15	-40.380,00	-354.308,74	-313.928,74
2.1.1.3	Schule Friedrichssegen	-11.477,59	-20.740,00	-20.893,85	-153,85
3.6.5.0	Tageseinrichtungen für Kinder	-183.813,24	-160.000,00	-49.449,36	110.550,64

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**52300000-002 Generalsanierung des Alten Rathauses**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	191.700,00	14.678,54	-177.021,46	14.678,54
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	68.500,00	19.592,91	-48.907,09	-19.592,91
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			19.592,91	-48.907,09	-19.592,91
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			19.592,91	-48.907,09	-19.592,91
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	123.200,00	-4.914,37	-128.114,37	-4.914,37
Maßnahme:	**52300000-003 Einrichtung eines Lapidariums**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-10.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Maßnahme:	**54100000-012 Ausbau Sebastianusstraße**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	62.319,85	0,00	3.406,94	3.406,94	-58.912,91
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	232.996,21	0,00	0,00	0,00	232.996,21
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	232.996,21
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-170.676,36	0,00	3.406,94	3.406,94	174.083,30

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**54100000-038 Neubau Buswartehallen im Stadtgebiet**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-10.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
Maßnahme:	**54100000-045 Ausbau "Straße Hohenrhein"**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.190.000,00	0,00	-1.190.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.661,36	750.000,00	54.002,97	-695.997,03	-38.341,61
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			54.002,97	-695.997,03	-38.341,61
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			54.002,97	-695.997,03	-38.341,61
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.661,36	440.000,00	-54.002,97	-494.002,97	-38.341,61
Maßnahme:	**54100000-064 Ausbau Ahler Hof**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.818,93	0,00	0,00	0,00	4.818,93
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	4.818,93
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.818,93	0,00	0,00	0,00	4.818,93

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**54100000-073 Ausbau Zur Ruppertsklamm (Straßenoberflächenentwässerung)**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.382,84	0,00	0,00	0,00	-23.382,84
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.539,81	0,00	0,00	0,00	33.539,81
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	33.539,81
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.156,97	0,00	0,00	0,00	10.156,97
Maßnahme:	**54100000-078 Innerstädtische Erschließungsstraße**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.078,00	180.000,00	124.600,33	-55.399,67	29.522,33
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	244.220,26	200.000,00	47.076,59	-152.923,41	197.143,67
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			47.076,59	-152.923,41	197.143,67
78530000	*Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*			17.514,80	-82.485,20	-17.514,80
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			29.561,79	-70.438,21	214.658,47
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-149.142,26	-20.000,00	77.523,74	97.523,74	226.666,00
Maßnahme:	**54100000-080 Zufahrt Campingplatz Wolfsmühle**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	157.838,96	0,00	0,00	0,00	-157.838,96
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.063,33	10.000,00	0,00	-10.000,00	106.063,33
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-10.000,00	106.063,33
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.775,63	-10.000,00	0,00	10.000,00	-51.775,63

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Ab-weichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnis-veränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**54100000-087** **Ausbau Schulstraße (Straßenoberflächenentwässerung)**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.646,29	0,00	0,00	0,00	-12.646,29
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.292,64	0,00	0,00	0,00	25.292,64
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	25.292,64
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.646,35	0,00	0,00	0,00	12.646,35
Maßnahme:	**54100000-088** **Ausbau Eulenhorst (Straßenoberflächenentwässerung**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.581,83	0,00	0,00	0,00	-11.581,83
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.545,46	0,00	0,00	0,00	16.545,46
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	16.545,46
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.963,63	0,00	0,00	0,00	4.963,63
Maßnahme:	**54100000-096** **Bau einer Lahnquerung**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	54.000,00	0,00	-54.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	368,90	0,00	0,00	0,00	368,90
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	368,90
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-368,90	54.000,00	0,00	-54.000,00	368,90

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**54100000-097 Sanierung Stützmauer Goethestraße**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	179.400,00	0,00	-179.400,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.867,75	211.000,00	6.725,06	-204.274,94	37.142,69
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			6.725,06	-204.274,94	37.142,69
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			6.725,06	-204.274,94	37.142,69
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-43.867,75	-31.600,00	-6.725,06	24.874,94	37.142,69
Maßnahme:	**54100000-099 Ausbau Rheinradweg**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	92,82	-79.907,18	-92,82
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			92,82	-79.907,18	-92,82
78593000	*Auszahlungen für Baumaßnahmen*			92,82	-79.907,18	-92,82
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-80.000,00	-92,82	79.907,18	-92,82
Maßnahme:	**54600000-005 Herstellung Parkplatz Stolzenfelsstraße**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.398,33	0,00	0,00	0,00	8.398,33
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	8.398,33
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.398,33	0,00	0,00	0,00	8.398,33

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**54600000-006 Herstellung 7 Parktaschen Schillerstraße**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.715,69	0,00	0,00	0,00	1.715,69
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	1.715,69
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.715,69	0,00	0,00	0,00	1.715,69
Maßnahme:	**55100000-003 Neugestaltung Lahnufer Niederlahnstein**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.537,40	50.000,00	0,00	-50.000,00	25.537,40
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-50.000,00	25.537,40
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.537,40	-50.000,00	0,00	50.000,00	25.537,40

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Summe der investiven Einzahlungen	5.502,69	67.200,00	72.223,54	5.023,54	66.720,85
	Summe der investiven Auszahlungen	30.173,86	329.500,00	293.674,78	-35.825,22	-263.500,92
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-24.671,17	-262.300,00	-221.451,24	40.848,76	-196.780,07

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 04

Bauen, natürliche Lebensgrundlagen und Eigenbetrieb WBL

Produktübersicht

	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022
		in EUR			
5.2.3.0	Denkmalschutz und -pflege	0,00	-78.500,00	-19.592,91	58.907,09
5.4.1.0	Gemeindestraßen	-723.374,65	-1.261.000,00	-107.897,44	1.153.102,56
5.4.6.0	Parkeinrichtungen	-10.114,02	0,00	0,00	0,00
5.5.1.0	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-25.537,40	-50.000,00	0,00	50.000,00

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**12230000-002 Aufrufanlage Service-Center**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.680,65	0,00	5.099,15	5.099,15	4.581,50
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			5.099,15	5.099,15	4.581,50
78410000	*Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte*			5.099,15	5.099,15	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.680,65	0,00	-5.099,15	-5.099,15	4.581,50
Maßnahme:	**12600000-016 Anschaffung Rettungsboot 2**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500,00	0,00	0,00	0,00	-12.500,00
	darunter:					
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.500,00	0,00	0,00	0,00	-12.500,00
Maßnahme:	**12600000-024 Umbau Transportcontainer Feuerwehr**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.864,25	0,00	0,00	0,00	11.864,25
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	11.864,25
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.864,25	0,00	0,00	0,00	11.864,25

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**12600000-025 Gerätewagen Wasserrettung**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.600,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	-9.600,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.600,00	45.000,00	0,00	-45.000,00	-9.600,00
Maßnahme:	**12600000-027 Anschaffung Tanklöschfahrzeug TLF4000**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.838,37	0,00	1.273,59	1.273,59	2.564,78
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			1.273,59	1.273,59	2.564,78
78560000	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen*			1.273,59	1.273,59	2.564,78
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.838,37	0,00	-1.273,59	-1.273,59	2.564,78
Maßnahme:	**12600000-029 Schließanlage mit Chipsystem sowie Schlüsselmanagementsystem Wache Süd**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	727,45	0,00	0,00	0,00	727,45
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	727,45
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-727,45	0,00	0,00	0,00	727,45

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**12600000-030** **Ersatzbeschaffung von Feuerwehrhelmen (100 Stück) gemäß Prüfbericht**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149,46	0,00	0,00	0,00	149,46
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	0,00	149,46
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-149,46	0,00	0,00	0,00	149,46
Maßnahme:	**12600000-031** **Umbau Rüstwagen zum Mehrzweckfahrzeug**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	92,82	2.300,00	46.312,04	44.012,04	-46.219,22
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			46.312,04	44.012,04	-46.219,22
78560000	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen*			46.312,04	44.012,04	-46.219,22
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-92,82	-2.300,00	-46.312,04	-44.012,04	-46.219,22
Maßnahme:	**12600000-032** **Funkarbeitsplätze Feuerwehreinsatzzentrale**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	28.984,14	25.984,14	-28.984,14
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			28.984,14	25.984,14	-28.984,14
78560000	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen*			28.984,14	25.984,14	-28.984,14
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000,00	-28.984,14	-25.984,14	-28.984,14

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**12600000-034 Anschaffung Tragkraftspritze**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000,00	0,00	-16.000,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-16.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-16.000,00	0,00	16.000,00	0,00
Maßnahme:	**12600000-035 Anschaffung MLF**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-7.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
Maßnahme:	**12600000-036 Ausbau Fahrzeuge Rettungshundestaffel**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-6.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		2	2	3	4	5
Maßnahme:	**12600000-037 Anschaffung MZF 3**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	320.000,00	0,00	-320.000,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-320.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-320.000,00	0,00	320.000,00	0,00
Maßnahme:	**12600000-038 Bevölkerungsalarmierung im Katastrophenfall**					
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	225.000,00	0,00	-225.000,00	0,00
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			0,00	-225.000,00	0,00
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-205.000,00	0,00	205.000,00	0,00
Maßnahme:	**12600000-042 Dienst- und Schutzkleidung**					
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	13.747,42	13.747,42	-13.747,42
	darunter:					
	Verpflichtungsermächtigungen			13.747,42	13.747,42	-13.747,42
78560000	*Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen*			13.747,42	13.747,42	-13.747,42
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-13.747,42	-13.747,42	-13.747,42

Teilfinanzrechnung 2022

B. Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt: 05

Bürgerdienste, Ordnung und Verkehr

lfd. Nr.	Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022	Ergebnisveränderung zu2021
		in EUR				
		1	2	3	4	5
	Summe der investiven Einzahlungen	8.021,53	4.000,00	10.472,80	6.472,80	2.451,27
	Summe der investiven Auszahlungen	93.366,45	96.775,00	51.442,91	-45.332,09	41.923,54
	Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-85.344,92	-92.775,00	-40.970,11	51.804,89	44.374,81

Produktübersicht

	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Abweichung (Ergebnis-Ansatz) 2022
				in EUR	
1.2.2.3	Personenstands-, Einwohnerwesen, Ausweise und sonstige Dokumente	-9.680,65	0,00	-5.099,15	-5.099,15
1.2.6.0	Brandschutz	-16.672,35	-579.300,00	-90.317,19	488.982,81

H. Teilnahme am kommunalen Entschuldungsfonds

Zum Abbau der in der Vergangenheit aufgelaufenen hohen Verbindlichkeiten der kommunalen Gebietskörperschaften aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde am 22.09.2010 von Ministerpräsident Kurt Beck und den Vorsitzenden der kommunalen Spitzenverbände die gemeinsame Erklärung zum „kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) unterzeichnet. Der KEF-RP soll ein Maximalvolumen von 3,825 Mrd. Euro aufweisen und über eine Laufzeit von 15 Jahren ab 2012 jährlich bis zu 255 Mio. Euro aufbringen, um damit bis zu 2/3 der Ende 2009 bestandenen kommunalen Liquiditätskredite zu tilgen und die fälligen Zinsen zu decken.

Die Finanzierung des Fonds erfolgt:

- zu 1/3 durch das Land aus den allgemeinen Landeshaushalt
- zu 1/3 über den kommunalen Finanzausgleich
- zu 1/3 durch eigene Konsolidierungsbeiträge der Kommune.

Mit Vertrag vom 06.09.2012 hat die Stadt Lahnstein den **Konsolidierungsvertrag** zur Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) unterzeichnet.

Der maßgebliche Liquiditätskreditbestand der Stadt Lahnstein zum 31.12.2009 beläuft sich auf **22.590.346 €.** Er wird mit einem Anteil von 78,26 % als Gesamtleistung aus dem KEF-RP berücksichtigt und beträgt für die teilnehmende Kommune über die Laufzeit von 15 Jahren unter Berücksichtigung aller drei Finanzierunganteile **17.679.205 €,** die Jahresleistung beläuft sich folglich auf **1.178.614 €.**

Die Stadt Lahnstein verpflichtet sich, ihre eigenen Konsolidierungsmöglichkeiten in dem Umfang auszuschöpfen, dass jährlich mindestens 1/3 der auf sie entfallenden Jahresleistung des Entschuldungsfonds durch eigene Konsolidierungsanstrengungen aufgebracht wird. **(jährlicher Konsolidierungsbeitrag: 392.871 €)**

Die Stadt Lahnstein verpflichtet sich, ihren Bestand an Liquiditätskrediten jährlich mindestens i. H. v. 80 % der auf sie entfallenden Jahresleistungen des KEF-RP zu vermindern **(jährlich 942.891 €).** Soweit diese Mindestnettotilgung in besonderen Einzelfällen ausnahmsweise trotz der Entschuldungshilfen und einer strengen Haushaltsdisziplin nicht realisiert werden kann, müssen die bestehenden Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten bzw. die Begründung neuer Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten wenigstens im möglichen Umfang vermindert werden.

Die Stadt Lahnstein hat vertraglich folgende **Einzelmaßnahmen** für die zugesagte eigene Konsolidierung festgelegt:

- Anhebung Hebesatz Gewerbesteuer ab 2011 um 10% auf 390% (110.000 € jährlich)
- Anhebung Hebesatz Grundsteuer B ab 2011 um 30% auf 380 % (185.000 € jährlich)
- Anhebung Hebesatz Grundsteuer B ab 2012 um 10% auf 390 % (61.000 € jährlich)
- Erhöhung Hundesteuersätze ab 2012 (17.600 € jährlich)
- Zusammenlegung zweier Stellen Im Fachbereich „Soziales, Ordnung und Verkehr“ ab 2012 (61.100 € jährlich)

Wenn der erforderliche Konsolidierungsbeitrag nicht realisiert wird und zwischen der Stadt Lahnstein und der Aufsichtsbehörde keine Einigung über einen nachträglichen Ausgleich erzielt wird, kann der Konsolidierungsvertrag nach Anhörung der Kommune ohne Einhaltung einer Frist gekündigt werden. Eine Rückforderung bereits ausgezahlter Entschuldungshilfen bleibt vorbehalten.

Für das Jahr 2022 stellt sich das Ergebnis wie folgt dar:

Maßnahme	lt.Vertrag	Ist
Erhöhung Hebesatz Grundsteuer B (ab 2011 von 350 auf 380 und ab 2012 auf 390)	246.000,00 €	279.290,13 €
Erhöhung Hebesatz Gewerbesteuer ab 2011	110.000,00 €	150.869,78 €
Erhöhung Hundesteuer ab 2012	17.600,00 €	40.276,13 €
Zusammenlegung zweier Stellen ab 2012	61.100,00 €	61.251,57 €
Summe	***434.700,00 €***	***531.687,61 €***
jährlich geschuldeter Konsolidierungsbeitrag		392.871,00 €
Überschreitung		138.816,61 €

Der jährlich geschuldete Konsolidierungsbeitrag wurde in 2021 überschritten, die jährlich geforderte Mindestnettotilgung (942.891 €) wurde nach den maßgeblichen Vorschriften des KEF-RP in 2022 nicht erreicht.

I. Teilnahme am Zinssicherungsschirm

Eine nachhaltige Entschuldung der Stadt Lahnstein ist – Stand 2019 – auch mit Hilfe des kommunalen Entschuldungsfonds (KEF) nicht gelungen. Der Bestand an Liquiditätskrediten verbleibt auch in 2022 relativ hoch. Während dies in der Phase niedriger Zinsen noch ein überschaubares Risiko zur Folge hat, ergeben sich für die Zukunft erhebliche Zinsrisiken. Um diese Risiken zu Gunsten einer planbaren Sicherheit zu ersetzen, bietet das Land Rheinland-Pfalz mit dem Zinssicherungsschirm eine Förderung an, die Kommunen mit einem hohen Bestand an Liquiditätskrediten es ermöglicht, die zu Grunde liegenden Kreditverträge längerfristig abzuschließen und somit die Zinslast auf mittlere Sicht planbar zu halten. Die höheren Finanzierungskosten sollen durch den Zinssicherungsschirm kompensiert werden.

Mit Erklärung vom 28.02.2019 ist die Stadt Lahnstein dem Zinssicherungsschirm beigetreten. Die bestehenden Liquiditätskredite wurden zum Stand 31.12.2019 umgeschuldet in zwei längerfristig gebundene Verträge

- 12.000.000 €, festgeschrieben bis zum 21.10.2028 zu 1,11 % Verzinsung
- 9.000.000 €, festgeschrieben bis zum 31.10.2024 zu -0,07% Verzinsung

Aufgrund dieser Anpassungen wurden im Jahr 2022 folgende Zuwendungen vom Land geleistet:

- Förderung aus dem Zinssicherungsschirm in Höhe von 44.309,00 €