



**Jahresabschluss
per
31.12.2023**

1.	Bilanz	5
2.	Anhang zur Bilanz	7
I.	Allgemeines	7
II.	Bewertungsregeln und –maßstäbe	7
III.	Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung	7
IV.	Erläuterungen zu Posten der Erfolgsrechnung	7
	 <u>Aktivseite</u>	
1.	Anlagevermögen	
1.1	<u>Immaterielle Vermögensgegenstände</u>	
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnl. Rechte	8
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse	8
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	
1.2	<u>Sachanlagevermögen</u>	
1.2.1	Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8
1.2.1.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8
1.2.1.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	10
1.2.2.1	Bauten auf eigenen Grundstücken	10
1.2.2.2	Bauten auf fremden Grundstücken	10
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	10
1.2.3.1	Gemeindestrassen	11
1.2.3.2	Grundstücke Wald	11
1.2.3.3	Aufwuchs Wald	11
1.2.3.4	Sonstiges	11
1.2.4	Maschinen und technische Anlagen	11
1.2.5	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge	12
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13
1.3	<u>Finanzanlagevermögen</u>	14
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	14
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	14
1.3.3	Beteiligungen	14
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	16
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	16
1.3.6	Sonstige Ausleihungen	16
1.3.6.1	Genossenschaftsanteile	16
1.3.6.2	Gesicherte sonstige Ausleihungen	17
1.3.6.3	Ungesicherte sonstige Ausleihungen	17
2.	<u>Umlaufvermögen</u>	17
2.1	<u>Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</u>	17
2.2	<u>Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Ware</u>	17
2.3	<u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u>	17
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	17

2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	18
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	18
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	19
2.3.6	Wertpapiere des Umlaufvermögens	19
<u>2.4</u>	<u>Flüssige Mittel</u>	19
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	20
<u>3.1</u>	<u>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	20
	<u>Passivseite</u>	20
1.	Eigenkapital	20
<u>1.1</u>	<u>Nettoposition</u>	20
<u>1.2</u>	<u>Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital</u>	20
1.2.1	Rücklagen aus Überschuss des ordentlichen Ergebnisses	20
1.2.2	Rücklagen aus Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses	20
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	20
1.2.4	Sonderrücklagen	21
1.2.4.1	Stiftungskapital	21
1.2.4.2	Sonstige Sonderrücklagen	
<u>1.3</u>	<u>Ergebnisverwendung</u>	21
1.3.1	Ergebnisvortrag	21
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	21
2.	Sonderposten	22
<u>2.1</u>	<u>Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge</u>	22
2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	22
2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	23
2.1.3	Investitionsbeiträge	23
3.	Rückstellungen	23
<u>3.1</u>	<u>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</u>	23
<u>3.2</u>	<u>Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse</u>	23
<u>3.5</u>	<u>Sonstige Rückstellungen</u>	24
4.	Verbindlichkeiten	25
<u>4.1</u>	<u>Verbindlichkeiten aus Anleihen</u>	25
<u>4.2</u>	<u>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</u>	25
4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	26
4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	26
4.2.3	Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern	26
<u>4.3</u>	<u>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f.d. Liquiditätssicherung</u>	26
<u>4.4</u>	<u>Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträge</u>	26

4.5	<u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u>	27
4.6	<u>Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben</u>	27
4.7	<u>Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis, Sondervermögen</u>	27
4.8	<u>Sonstige Verbindlichkeiten</u>	28
5.	Rechnungsabgrenzungsposten	28
	<u>Passive Rechnungsabgrenzungsposten aus Zuweisungen u. Zuschüssen</u>	28
5.1	<u>Passive Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühr</u>	28
5.2	<u>Passive Rechnungsabgrenzungsposten Sonstiges</u>	28
5.3	<u>Passive Rechnungsabgrenzungsposten Sonstiges</u>	28
3.	Ergebnisrechnung	
3.I	Budget- und Produktübersicht	30
3.II	Ergebnisrechnung	31
3.III	Erläuterungen Ergebnisrechnung	31.1
4.	Finanzrechnung	
4.I	Finanzrechnung direkt	32
4.II	Erläuterungen Finanzrechnung	32.1
5.	Teilergebnis-/Teilfinanzrechnungen	
5.I	Querschnitt Ergebnisrechnung	32.10
5.II	Erläuterungen zu Teilergebnissen	32.14
5.III	Teilergebnis-/Teilfinanzrechnungen Produkte	33-42
6.	Investitionsprogramm	
6.I	Investitionen	43-47
6.II	Investitionszuwendungen	48
7.	Sonstige Angaben	
	Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen	49
	Organe und Vertretungsbefugnis	50
	Bezüge der Organe	53
	Steuerliche Verhältnisse	54
	Haftungsverhältnisse	54
	Beteiligungen	55
	Sonstige finanzielle Verpflichtungen	55
	Erläuterungen zu Anlagen in Bau und abgeschlossene Teilabschnitte bei förderfähigen Baumaßnahmen und Darstellung der bewilligten Zuwendungen	55
	Erläuterungen zu Endabrechnungen Erschließungs- und Straßenbeiträgen	
	Abzinsungssatz bei den Pensionsrückstellungen	56
	Sonstige Risiken	56
	Erläuterungen zur Gebührenkalkulation	56
	Weitere statistische Angaben	56
	Allgemeines	56
	Mitgliedschaften bei Vereinen und Verbänden	57

8.	Anlagen zum Anhang	
8.I	Anlagenspiegel	58
8.II	Forderungen- und Verbindlichkeitsspiegel	62
8.III	Eigenkapitalspiegel	63
8.IV	Rückstellungsspiegel	64
8.V	Schuldenübersicht	65
8.VI	Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushalts- ermächtigungen	67
8.VII	Inanspruchnahme und Vortrag von Kreditermächtigungen	69
9.	Rechenschaftsbericht	
1.	Allgemeines	70
2.I.	Das Jahr 2023 im Überblick	70
2.II.	Vermögens- und Schuldenlage	70
2.III.	Entwicklung des Anlagevermögens	73
2.IV.	Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten, der Rück- stellungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten	73
3.	Allgemeine Bilanzkennzahlen	74
4.	Übersicht über unselbständige Stiftungen	75
5.	Gewinn und Verlust	75
5.I.	Ertragslage	75
6.	Finanzlage	79
7.	Ausblick	85
8.	Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanz- stichtag eingetreten sind	85
9.	Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung	85
10.	Nachrichtlich: Ergebnisverwendung	87
11.	Entwicklung Eigenkapital	88

1.

Kurzbilanz

Bilanz zum 31.12.2023

PASSIVA	per 31.12. EUR	per 31.12. EUR	per 31.12. EUR	Vorjahr EUR
1. Eigenkapital				
1.1 Netto-Position			34.445.599,12	34.445.599,12
1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital			8.841.161,16	8.753.516,15
1.2.1 Rücklagen aus Überschuss des ordentlichen Ergebnisses		4.629.885,65		
1.2.2 Rücklagen aus Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses		3.043.818,78		
1.2.3 Sonderrücklagen				
1.2.4 Stiftungskapital		1.167.456,73		
1.2.4.1 Stiftungskapital	1.167.456,73			
1.2.4.2 Sonstige Sonderrücklagen	0,00			
1.3 Ergebnisverwendung			0,00	0,00
1.3.1 Ergebnisvortrag				
1.3.1.1 Ordentlicher Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag		0,00		
1.3.1.2 Außerord. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag		0,00		
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			0,00	0,00
1.3.2.1 ordentlicher Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag		0,00		
1.3.2.2 Außerord. Jahresüberschuß/Jahresfehlbetrag		0,00		
			<u>43.286.760,28</u>	<u>43.199.115,27</u>
2. Sonderposten				
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen -zuschüsse und Investitionsbeiträge			3.778.189,72	4.160.128,36
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich		3.093.142,34		
2.1.2 Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich		360.769,10		
2.1.3 Investitionsbeiträge		324.278,28		
2.2 Sonstige Sonderposten			0,00	0,00
			<u>3.778.189,72</u>	<u>4.160.128,36</u>
3. Rückstellungen				
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen			10.980.903,00	10.603.378,00
3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz u. für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen			0,00	0,00
3.5 Sonstige Rückstellungen			876.150,00	453.128,50
			<u>11.857.053,00</u>	<u>11.056.506,50</u>
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen			0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			18.445.098,24	12.056.879,64
davon: mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr				
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten		18.435.098,24		
davon: mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr		789.627,60		
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern		10.000,00		
davon: mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr		10.000,00		
4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern		0,00		
davon: mit einer Restlaufzeit bis einschl. einem Jahr		0,00		
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f.d. Liquiditätssicherung			0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen			495.254,26	260.406,78
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			1.267.917,23	1.404.580,74
4.6 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben			0,00	0,00
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen			563.534,36	860.019,75
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten			1.156.826,29	220.389,68
			<u>21.928.630,38</u>	<u>14.802.276,59</u>
5. Rechnungsabgrenzungen				
5.1 Passive Rechnungsabgrenzungen aus Zuweisungen und Zuschüssen			60.445,40	73.849,20
5.2 Passive Rechnungsabgrenzungen Grabnutzungsgebühren			2.887.543,17	2.702.324,86
5.3 Passive Rechnungsabgrenzungen Sonstiges			17,59	39.159,43
			<u>2.948.006,16</u>	<u>2.815.333,49</u>
Passiva 31.12.2023			<u>83.798.639,54</u>	<u>76.033.360,21</u>

2.

Anhang zur Bilanz

2. ANHANG

zur Bilanz der Gemeinde Seeheim-Jugenheim auf den 31. Dezember 2023

I. Allgemeines

Die Gemeindevertretung hat mit Beschluss vom 17.11.2005 entschieden, dass die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Seeheim-Jugenheim gem. § 92 Abs. 3 HGO ab dem 01.01.2008 nach den Grundsätzen der kaufmännischen doppelten Buchführung (Doppik) geführt wird.

Die Gemeinde Seeheim-Jugenheim arbeitet seit dem 01.01.2008 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung und erstellte die Eröffnungsbilanz erstmals zum 01.01.2008. Die Eröffnungsbilanz wurde am 23.07.2012 aufgestellt und ist vom Revisionsamt des Kreisausschusses des Landkreises Darmstadt-Dieburg geprüft worden. Sie ist damit die Basis des ersten Jahresabschlusses auf den 31.12.2008. Die Erstellung der Jahresbilanz erfolgt gemäß § 114 o HGO (i.V. m. § 108 Abs. 3 HGO).

Die Bilanz ist auf Grundlage des § 49 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) erstellt und gegliedert.

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO finden uneingeschränkt Beachtung. Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Hinsichtlich der erstmaligen Bewertung des Vermögens zum 01.01.2008 wird auf den Bericht der Eröffnungsbilanz verwiesen.

II. Bewertungsregeln und -maßstäbe

Für die Erfassung und Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden sind die Vorschriften der GemHVO, insbesondere §§ 35 ff. und § 59 sowie die hierzu erlassenen Verwaltungsvorschriften anzuwenden. Die Vermögensgegenstände sind mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten (AHK), vermindert um Abschreibungen, die Verbindlichkeiten zu ihrem Rückzahlungsbetrag und die Rückstellungen in Höhe des Betrages anzusetzen, der nach sachgerechter Beurteilung notwendig ist.

Die Nutzungsdauern bzw. Abschreibungszeiträume wurden nach dem vom Land Hessen den Gemeinden zur Anwendung empfohlenen Abschreibungstabellen ermittelt.

Im Einzelnen ergeben sich für die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden folgende Maßstäbe und Verfahren:

III. Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung

Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen werden seit dem 01.01.2008 grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um nutzungsbedingte, planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Erhaltene Investitionszuwendungen werden in der Höhe der bewilligten Zuwendung als Sonderposten passiviert und über den Nutzungszeitraum der bezuschussten Anlagen aufgelöst.

Zinsen für Fremdkapital (Bauleitzinsen) wurden nicht berechnet und nicht in den Herstellungskosten mit einbezogen.

Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) wurden mit ihren Anschaffungswerten nicht in das Anlagevermögen übernommen. Sie werden direkt gegen den Aufwand gebucht.

IV. Erläuterungen zu Posten der Erfolgsrechnung

Die Erläuterungen zu den Posten der Ergebnisrechnung erfolgen entsprechend der gesetzlichen Gliederung lt. Muster 15 zu § 46 GemHVO.

Zusätzlich werden auf die Darstellung der Gesamtergebnisrechnung bzw. der Teilergebnisrechnung verwiesen.

Aktivseite**1. Anlagevermögen****1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände****1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnl. Rechte**

	<u>2023</u>	<u>14.240,43 EUR</u>
	2022	22.978,92 EUR

Hierunter fallen insbesondere Software-Lizenzen.
Die Abschreibungsdauer beträgt 5 Jahre.

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	22.978,92
Zugänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-8.738,49
Bestand per 31.12.2023	14.240,43

1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

	<u>2023</u>	<u>1.605.038,41 EUR</u>
	2022	1.685.786,55 EUR

Hierunter fallen Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte (Vereine, Landkreis, GGEW und ev. Laurentius Kindergarten). Die Abschreibungsdauer beträgt i.d.R. 80 Jahre (Zuschüsse für die Errichtung von Vereinsgebäuden), 20 Jahre (Zuschüsse für Umstellung Straßenbeleuchtung) und 40 Jahre (Zuschüsse für die Einrichtung der U3-Betreuung).

- TV Seeheim
- TV Jugenheim
- Ev. Kirchengemeinde Seeheim
- Landkreis (Drei-Felder-Sporthalle)
- GGEW (Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED)

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	1.685.786,55
Zugänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	-80.748,14
Bestand per 31.12.2023	1.605.038,41

1.2 Sachanlagevermögen**1.2.1 Unbebaute und bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**

	<u>2023</u>	<u>13.764.097,56 EUR</u>
	2022	13.764.050,06 EUR

1.2.1.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Gemeindefelder, Geh-, Feld- u. Waldwege	3.135.531,70	3.135.531,70
• Baugrundstücke	1.328.208,97	1.328.208,97

• Ackerland	671.805,16	671.805,16
• Grünland	905.832,53	905.832,53
• Grünanlagen	770.177,17	770.177,17
Der Goldschmidt-Park ist mit 30.031 m ² enthalten		
• Parkplätze	72.294,90	72.294,90
• Gartenland	19.820,00	19.820,00
• Sonstiges	109.746,70	109.699,20
	<u>7.013.417,13</u>	<u>7.013.369,63</u>

Der Gemeinde Seeheim-Jugenheim gehören unbebaute Grundstücke in der Nachbargemeinde Bickenbach, die hier ebenfalls enthalten sind (Ackerland, Unland und Wald).

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	7.013.369,63
Zugänge	47,50
Umbuchungen	0,00
Abgänge	<u>0,00</u>
Bestand per 31.12.2023	<u>7.013.417,13</u>

1.2.1.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Bürgerhäuser	1.215.295,53	1.215.295,53
Bodenrichtwert für bebaute Grundstücke ./.. 90 % Abschlag		
• Mietobjekte	3.591.322,85	3.591.322,85
• Sportanlagen	521.735,17	521.735,17
• Friedhöfe	122.985,60	122.985,60
• Soziale Einrichtungen	463.555,41	463.555,41
Bodenrichtwert für bebaute Grundstücke bei den Kita-Grundstücken		
Schuldorf Sandstr. 92 ./.. 90 % Abschlag		
• Betriebshof	379.911,48	379.911,48
• Verwaltungsgebäude	72.156,00	72.156,00
Bodenrichtwert für bebaute Grundstücke ./.. 90 % Abschlag		
• Sonstige	22.895,29	22.895,29
• Spielplätze	126.022,25	126.022,25
Bodenrichtwert für bebaute Grundstücke ./.. 95 % Abschlag		
• Feuerwehr	234.800,85	234.800,85
Bodenrichtwert für bebaute Grundstücke ./.. 90 % Abschlag		
	<u>6.750.680,43</u>	<u>6.750.680,43</u>

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	6.750.680,43
Zugänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Abgänge	<u>0,00</u>
Bestand per 31.12.2023	<u>6.750.680,43</u>

1.2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken

<u>2023</u>	<u>9.615.541,12 EUR</u>
2022	9.723.373,24 EUR

1.2.2.1 Bauten auf eigenen Grundstücken

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Bürgerhäuser	1.658.843,86	1.700.395,61
• Mietobjekte	118.497,35	124.897,66
• Sportanlagen	381.668,98	373.261,88
• Freibad	677.525,21	719.995,88
• Friedhöfe	726.749,15	745.335,36
• Soziale Einrichtungen	3.423.654,52	3.345.195,02
• Betriebshof	329.852,42	346.897,19
• Verwaltungsgebäude	835.543,81	852.843,37
• Feuerwehr	925.817,17	954.111,93
	<u>9.078.152,47</u>	<u>9.162.933,90</u>

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	9.162.933,90
Zugänge	77.582,19
Umbuchungen	210.449,94
Abgänge	0,00
Abschreibungen	<u>-372.813,56</u>
Bestand per 31.12.2023	<u>9.078.152,47</u>

Die Umbuchungen betreffen den Kita-Standort Haus Hufnagel, Kita Bolzplatz Ober-Beerbach und die Kita Schuldorf. Die Zugänge betreffen die Anschaffung von Spielgeräten auf den Spielplätzen und des Freibades.

1.2.2.2 Bauten auf fremden Grundstücken

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Soziale Einrichtungen	<u>537.388,65</u>	<u>560.439,34</u>

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	560.439,34
Zugänge	0,00
Umbuchungen	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	<u>-23.050,69</u>
Bestand per 31.12.2023	<u>537.388,65</u>

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

<u>2023</u>	<u>11.902.917,65 EUR</u>
2022	11.561.013,15 EUR

Hierunter fallen im Wesentlichen die Grundstücke und der Aufwuchs der Wälder, die Baukörper der Straßen, Wege und Plätze, Friedhofsanlagen, Stütz- und Lärmschutzwände. Für die Bewertung der Straßen werden folgende Punkte festgelegt:

1. Die Abschreibungsdauer der Straßen beträgt je nach Belag 10-20 Jahre.
2. Ausgaben für die Bepflanzung („Grün“) an Straßen wurden bei den einzelnen

Straßen nur dann aufgenommen, wenn sie dem Betriebszweck der Straße dienen.

3. Verkehrszeichen und -schilder wurden nicht im Einzelnen erfasst, wenn sie nicht Teil der AHK waren.
4. Beleuchtungseinrichtungen wurden nicht in die Bewertung aufgenommen, wenn sie nicht Teil der AHK waren.
5. Lichtzeichenanlagen (LZA) und Fußgängerschutzanlagen (FSA) wurden nicht erfasst, da sie kein Eigentum der Gemeinde sind. Die Gemeinde trägt nur den Erhaltungsaufwand.

Die Position 1.2.3.4 Sonstiges beinhaltet den Aufbau der Friedhofsanlagen 105,6 TEUR (Vj. 110,1 TEUR), Stützmauern 217,6 TEUR (Vj. 238,7 TEUR), Fußgängerbrücke 25,8 TEUR (Vj. 26,3 TEUR), Verdolung Quattelbach 378,8 TEUR (Vj. 384,3 TEUR), Parkanlagen 38,8 TEUR (Vj. 45,9 TEUR), die Objektsammlung des Heimatmuseums 41,6 TEUR (Vj. 41,6 TEUR), den Aufbau der Parkplätze, Brunnenanlagen, der Fahr- und Feldwege 612,3 TEUR (Vj. 805,8 TEUR) sowie sonstige 14,1 TEUR (Vj. 17,7 TEUR).

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	EUR	EUR
1.2.3.1 Straßen	1.962.227,47	1.384.431,52
1.2.3.2 Grundstücke Wald (rd. 642 ha)	5.231.473,42	5.231.473,42
1.2.3.3 Aufwuchs Wald	3.274.574,24	3.274.574,24
1.2.3.4 Sonstiges	1.434.642,52	1.670.533,97

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	11.561.013,15
Zugänge	8.916,15
Umbuchungen	725.109,88
Abgänge	-2,00
Abschreibungen	-392.119,53
Bestand per 31.12.2023	<u>11.902.917,65</u>

Die Zugänge betreffen den Aufbau Fußwege L 3103 OD Jugenheim, eine Fahrgastinformationssäule, Fußgängerbrücke am Wanderparkplatz Balkhausen und die Umsetzung der Projekte mit dem Geo-Naturpark. Die Umbuchungen betrifft die fertiggestellte Baumaßnahme der grundhaften Erneuerung der Gemeindestraße „Im Hesseltal“ und Georgenstraße. Der alte aktivierte Aufbau wird bei beiden Straßen als Verschrottung dargestellt (Restbuchwert je 1 EUR).

1.2.4 Maschinen und technische Anlagen

	<u>2023</u>	<u>302.499,49 EUR</u>
	<u>2022</u>	<u>271.602,96 EUR</u>
	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	EUR	EUR
• Anlagen Freibad	103.491,92	126.373,05
• Sonstiges	171.790,46	145.229,91

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	271.602,96
Zugänge	38.613,29
Umbuchungen	48.209,65
Abgänge	0,00

Abschreibungen	<u>-55.926,41</u>
Bestand per 31.12.2023	<u>302.499,49</u>

Die Zugänge betreffen die Anschaffung der Brandschutztüren des Waldkindergarten Malchen, der Abgasabsauganlage der Feuerwehr Balkhausen. Die Umbuchung betrifft die Notstromversorgung Bürgerhalle/Feuerwehr Jugenheim.

1.2.5 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge

<u>2023</u>	<u>3.077.339,34 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>3.124.333,48 EUR</u>

Hierzu gehören im Wesentlichen die Büroausstattung, die EDV-Ausstattung, Einrichtungsgegenstände in den Kita's, der Feuerwehrgerätehäusern, der Bürgerhallen usw., Kunstgegenstände und dergleichen.

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>	
	EUR	EUR	
• Feuerwehrfahrzeuge	1.144.409,98	1.259.434,00	(incl. Normbelastung)
• Werkstätteneinrichtung und Werkgeräte	178.486,53	212.944,16	
• Geschäftsausstattung (Büromöbel etc.)	109.022,56	103.863,84	
• Büromaschinen, EDV	118.354,85	93.508,31	
• Betriebsausstattung (Möbel etc.)	895.411,84	865.835,45	
• PKW, LKW, Spezialfahrzeuge	522.162,95	494.634,33	
• Sonstiges	109.490,63	94.113,39	
	<u>EUR</u>		
Bestand per 01.01.2023	3.124.333,48		
Zugänge	399.566,64		
Umbuchungen	80.323,49		
Abgänge	-5,00		
Abschreibungen	<u>-526.879,27</u>		
Bestand per 31.12.2023	<u>3.077.339,34</u>		

Bewegliche Anlagegüter des Anlagevermögens (z.B. Taschenrechner, kleine Büromöbel), deren Anschaffungskosten unter 60 Euro netto liegen, werden sofort als laufender Aufwand dem Produkt belastet. Ebenso werden die beweglichen Wirtschaftsgüter zwischen 60 Euro und 800 Euro netto (z.B. PC-Arbeitsplätze, Geschirrspüler, Kleingeräte), also GWG's, direkt als laufender Aufwand dem Produkt belastet.

Die Zugänge beinhalten zum größten Teil die Anschaffung von Fahrzeugen, Arbeitsgeräte und Ausstattung im Bereich Betriebshof, Ausstattung für die Kita's, Bürgerhallen, Friedhof und der Verwaltung. Im Freibad die Anschaffung eines Kassenautomates und Umkleidekabinen sowie Geschwindigkeitsanzeigedisplays und die Küche der Stiftung Maul.

Die Umbuchungen sind zum größten Teil die Anschaffung der Einrichtungen für die Kita's und die E-Ladesäule am Rathaus Schulstraße.

Die Abgänge betreffen die Verkäufe des Pfau Unijet Heck Kipper Friedhof DA-SJ-5000 und Flutlichtfahrzeug DA-6999 FLMF (S) und ein Beckenbodenreinigungsgerät des Freibades.

1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau**2023**
2022**9.976.568,94 EUR**
4.212.591,09 EUR

Anlagen im Bau waren zum Bilanzstichtag:

	<u>31.12.2023</u> EUR	<u>01.01.2023</u> EUR
• Erneuerung Brücke Freibad	44.525,52	44.525,52
• Sanierung/Neubau Sport- und Kulturhalle Seeheim	7.660.477,30	2.464.978,15
• Grundhafte Erneuerung Georgenstraße	0,00	597.172,28
• Sanierung Feuerwehrstützpunkt Seeheim	2.012.013,57	961.611,56
• Grundhafte Sanierung Verbindungsstrasse Stettbach/Steigert	20.210,00	9.576,76
• Sanierung Brückenbauwerk „In den Pfiffnergärten“	8.671,58	8.671,58
• Grundhafte Erneuerung Gehweg OD Ober-Beerbach	13.934,90	13.934,90
• Kita Bolzplatz Jugenheim	26.600,01	21.126,01
• Errichtung Fluchttreppe Kita Schuldorf Sandstr. 92	0,00	5.427,38
• Umsetzung Hochwasserschutz	1.999,20	53.561,19
• E-Ladesäule Rathaus Schulstr.	0,00	11.914,28
• Grundhafte Erneuerung Gehweg L 3098 Ober-Beerbach	11.580,84	7.037,42
• Behindertengerechter Zugang Kita Windrad	5.887,28	5.887,28
• Ersatz Bolzplatz Ober-Beerbach	15.292,33	0,00
• Umwandlung Spielfläche Tennisplatz Christian-Stock-Stadion	5.103,32	5.103,32
• Fußgängerbrücke Wanderparkplatz Balkhausen	5.884,67	0,00
• Anbau Feuerwehr Balkhausen	7.372,05	0,00
• Umbau Feuerwehr Stettbach	2.436,53	0,00
• Grundhafte Erneuerung OD L 3098 Ober-Beerbach	24.823,76	0,00
• Grundhafte Erneuerung Gehwege L 3100 OD Jugenheim	109.756,08	0,00
• Ausbau Notisweg	0,00	2.063,46

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	4.212.591,09
Zugänge	6.822.058,97
Umbuchungen	-1.058.081,12
Abgänge	0,00
Bestand per 31.12.2023	<u>9.976.568,94</u>

Die Bewertung erfolgte anhand der tatsächlichen Zahlungen ohne Berücksichtigung von Abschreibungen.

Die weitere Entwicklung der förderfähigen in Bau befindlichen Anlagen per 31.12.2023 wird in den sonstigen Angaben erläutert.

1.3 Finanzanlagevermögen**1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen**

<u>2023</u>	<u>13.626.466,23 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>13.626.466,23 EUR</u>

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Gemeinde Seeheim-Jugenheim mehr als die Hälfte der Anteile hält. Die Bewertung erfolgte in der Eröffnungsbilanz nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode (§ 59 Abs. GemHVO) und gelten in den darauffolgenden Jahresabschlüssen als AHK.

Anteilsveräußerungen oder -käufe werden hier als Zu- und Abgänge ausgewiesen. Die Dividendenausschüttungen sind Ertrag und werden im Ergebnis verbucht.

Solche Anteile sind:

Eigenbetriebe:

- Gemeindewerke Seeheim-Jugenheim 100 %

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	12.180.559,92
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Bestand per 31.12.2023	<u>12.180.559,92</u>

Zweckverbände:

- Abwasserverband Bickenbach/Seeheim-Jugenheim
2/3 Beteiligung des Stammkapitals laut Bilanzausweis anhand der Sitzverteilung

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	1.445.906,31
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Bestand per 31.12.2023	<u>1.445.906,31</u>

Entspricht den geprüften Jahresabschlüssen der Gemeindewerke und des Abwasserverbandes zum 01.01.2008.

1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

<u>2023</u>	<u>0,00 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>0,00 EUR</u>

Lagen zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses keine vor.

1.3.3 Beteiligungen

<u>2023</u>	<u>4.718.935,32 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>4.718.935,32 EUR</u>

Hierunter fallen Beteiligungen bis zu 50 %. Die Bewertung erfolgte hier ebenfalls in der Eröffnungsbilanz nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode und gilt in den darauffolgenden Jahresabschlüssen als AHK. Es handelt sich um folgende Beteiligungen:

- GGEW Gruppen- Gas- u. Elektrizitätswerk Bergstraße AG
(8,075 % Anteil am Eigenkapital)

EUR

Bestand per 01.01.2023	4.346.868,76
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Bestand per 31.12.2023	<u>4.346.868,76</u>

Zweckverbände:

- ZAW
(2,8 % Anteil an der Gesamtbevölkerung)

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	118.133,29
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Bestand per 31.12.2023	<u>118.133,29</u>

- Wasserverband Modaugebiet
(10,245 % Anteil am Beitragsverhältnis)

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	251.968,77
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Bestand per 31.12.2023	<u>251.968,77</u>

- Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR
(3,125 % Anteil Städte- u. Gemeindeanzahl)

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	1.562,50
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Bestand per 31.12.2023	<u>1.562,50</u>

- PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH
(0,02 % Anteil Geschäftsanteile des Bundes)

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	400,00
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Abschreibungen	0,00
Bestand per 31.12.2023	<u>400,00</u>

	<u>31.12.2023</u>		<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>		<u>EUR</u>
• Gemeinschaftskasse GEMKA	1,00		1,00
• KGRZ Hessen (ehemals KIV Hessen)	1,00		1,00

Die Gemeinschaftskasse weist in ihrer Bilanz ein negatives Eigenkapital aus, weshalb die Beteiligung auf einen Euro abgewertet wurde. Bei der Kündigung der Mitgliedschaft ist eventuell mit daraus resultierenden Verbindlichkeiten zu

rechnen.

Bei der KGRZ Hessen wurde die Bewertung nach der Empfehlung des Landrates des Landkreises Darmstadt-Dieburg mit einem Euro angesetzt. Es sind hierbei die Eventualverpflichtungen gem. § 17 der Satzung der ehemaligen KIV Hessen zu beachten.

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

<u>2023</u>	<u>0,00 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>0,00 EUR</u>

Lagen zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses keine vor.

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

<u>2023</u>	<u>447.089,92 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>418.270,26 EUR</u>

Hierunter fallen die Wertpapiere mit Zweckbestimmung und einem dauerhaften Anlagezweck.

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Anteile Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fond	423.268,34	394.448,68
	<u>EUR</u>	
Bestand per 01.01.2023	394.448,68	
Zugänge	28.819,66	
Abgänge	<u>0,00</u>	
Bestand per 31.12.2023	<u><u>423.268,34</u></u>	

Die Ankäufe der Anteile der Versorgungsrücklage wurden anhand der Kontoauszüge der Versorgungskasse ermittelt und zu den Anschaffungskosten bewertet.

Der Kontoauszug der Versorgungskasse bei der DEKA-Bank über Anzahl und Wert der von der Versorgungskasse für die Gemeinde gehaltenen Anteile am Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fond (KVR-Fond) weist zum 31.12.2023 einen Wert von 486,1 TEUR (Vj. 433,4 TEUR) aus.

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Sonstige inländische Bereiche	20.214,42	20.214,42
Grabpflege Dr. Klemann		
• Sonstige ausländische Bereiche	3.607,16	3.607,16
Grabpflege Dr. Klemann		
	<u><u>23.821,58</u></u>	<u><u>23.821,58</u></u>

Die Wertpapiere aus der Erbschaft für die Grabpflege von Herrn Dr. Friedrich Klemann wurden laut der Übergabeliste des Testamentsvollstreckers aus 1962 mit den dort angegebenen Werten angesetzt. Nach den vorliegenden Depotauszügen bis zum 31.12.2023 wurden die Ver- und Ankäufe weiterentwickelt und zum jeweiligen Zeitpunkt zu den Anschaffungskosten bewertet.

Der Depotauszug der Volksbank Darmstadt - Südhessen eG weist zum 31.12.2023 einen Gesamtkurswert von 334,2 TEUR (Vj. 294,3 TEUR) aus.

1.3.6 Sonstige Ausleihungen

	<u>2023</u>	<u>11.760,00 EUR</u>
	2022	36.550,00 EUR

1.3.6.1 Genossenschaftsanteile

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Volksbank Seeheim-Jugenheim eG	300,00	300,00
• Energiegenossenschaft Starkenburg eG	200,00	200,00

1.3.6.2 Gesicherte sonstige Ausleihungen

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Rindfleisch-Jantzon Förderung sozialer Gemeinschaftseinrichtungen	10.000,00	34.700,00

1.3.6.3 Ungesicherte sonstige Ausleihungen

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Energiegenossenschaft Starkenburg eG (Darlehn Bürgerwindrad)	1.260,00	1.350,00

2. Umlaufvermögen**2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe****2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Ware**

	<u>2023</u>	<u>0,00 EUR</u>
	2022	0,00 EUR

Gemäß den Eröffnungsbilanz-Sonderregelungen sind als Vorräte nur größere Lagerbestände anzusetzen. Die Lagerbestände an Streusalz, Papier etc. sind nach den Verwaltungsvorschriften zu den §§ 36 und 59 der GemHVO nur inventurrelevant bei einem Wert über 10.000 EUR je Lager. Aus den genannten Gründen war eine Bilanzierung der Vorräte entbehrlich.

2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**

	<u>2023</u>	<u>885.110,84 EUR</u>
	2022	961.750,99 EUR

Hierbei handelt es sich um bewilligte, aber noch nicht gezahlte Investitionszuschüsse. Die Wertberichtigung wurde bei den Positionen Sonstige berücksichtigt.

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Forderung gegenüber Land aus dem Sonderinvestitionsprogramm (Gegenposition zu Verbindlichkeiten aus Position 4.2 Passivseite)	533.809,36	578.741,45
• Zuwendung Bund u. Land	1.069,93	0,00
• Allgemeine Zuweisungen u. Zuschüsse Gemeinden	339.775,39	359.730,48

• Sonstige Zuweisungen u. Zuschüsse	14.675,77	28.290,72
• Wertberichtigung Sonstige	-4.219,61	-5.011,66
• Transferleistungen	0,00	0,00

2.3.2 Forderungen aus Steuern, steuerähnlichen Abgaben und Umlagen

2023 977.455,96 EUR

2022 1.560.487,91 EUR

Die Position umfasst die zum 31.12.2023 bestehenden offenen Posten aus Steuern, sonstigen Abgaben und Umlagen. Die Wertberichtigung wurde bei allen Positionen berücksichtigt.

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	EUR	EUR
• Forderungen aus Steuern	1.094.566,90	1.675.781,84
• Wertberichtigung	-225.386,22	-259.087,75
• Forderungen aus Gebühren	140.752,70	204.756,20
• Wertberichtigung	-57.723,41	-100.382,11
• Forderungen aus Beiträgen	73.158,74	73.158,74
• Wertberichtigung	-73.158,74	-73.158,74
• Forderungen aus Investitionsbeiträgen	25.245,99	39.419,73

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

2023 25.590,60 EUR

2022 13.349,81 EUR

Die Position umfasst die zum 31.12.2023 bestehenden offenen Posten aus privatrechtlichen Leistungsentgelten z.B. Mieten. Die Wertberichtigung wurde bei allen Positionen berücksichtigt.

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	EUR	EUR
• Forderungen aus Lief. u. Leist. investiv	90,00	90,00
• Forderungen aus privatrechtliche Lief. u. Leist. Inland	155.123,78	150.898,59
• Wertberichtigung	-129.623,18	-137.638,78

2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

2023 815.702,46 EUR

2022 1.373.246,64 EUR

Die Position umfasst die zum 31.12.2023 bestehenden offenen Posten aus Jahresabrechnungen des Vorjahres z.B.

2.3.4.1 Eigenbetriebe

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	EUR	EUR
• Forderungen an den Eigenbetrieb „Gemeindewerke“	767.780,26	1.129.392,92

Die Forderungen bestehen zum größten Teil aus den Spitzabrechnungen der Gewinnausschüttungen und Konzessionsabgaben. Im Übrigen betrifft es die Personalkostenerstattung insbesondere aus der Nachforderung aus Pension- u. Beihilferückstellungen für einen Beamten.

2.3.4.2 Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• GGEW AG	27.815,31	204.459,13
• ZAW	16.869,61	34.048,88
• ekom 21 – KGRZ Hessen	3.104,80	0,00
• Holzkontor Darmstadt-Dieburg- Offenbach AöR	0,00	5.210,42
• Energiegenossenschaft Starkenburg eG	132,48	135,29

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände**2023**
2022**124.825,44 EUR**
348.532,96 EUR

Hierunter fallen insbesondere Forderungen aus Säumniszuschlägen, Mahnspesen und Verspätungszinsen und Umsatzsteuerforderungen aus Voranmeldungen und Jahreserklärungen. Die Wertberichtigung wurde bei den Positionen Forderung aus Säumniszuschlägen etc. und periodenfremden Erträgen berücksichtigt.

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Forderungen aus Säumniszuschlägen, Mahnspesen und Verspätungszinsen	87.666,31	106.418,99
Wertberichtigung	-49.637,31	-106.401,49
• Forderungen Steuererstattung Finanzamt	0,00	0,00
• Umsatzsteuerforderungen 2018 bis 2021	47.708,02	18.276,06
(Gegenposition zu Verbindlichkeiten aus Position 4.9 Passivseite)		
• Debitorische Kreditoren	38.857,61	312.815,55
• Forderung aus falscher Abbuchung	0,00	14.943,14
• Lohn- und Gehaltsabschläge	230,81	689,52
• Lohn- und Gehaltsüberzahlungen	0,00	1.791,19

2.4 Flüssige Mittel**2023**
2022**11.805.060,74 EUR**
8.550.415,51 EUR

Hierunter sind aufgeführt die Bestände der Zahlungsverkehrskonten, der Festgeldanlagen sowie der Barmittelbestand.

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Sparkasse Darmstadt lfd. Konto	6.930.726,20	4.233.327,70
• Sparkasse Darmstadt (Tagesgeld)	4.850.000,00	4.100.000,00
• Sparkasse Dieburg	5.000,00	0,00
• Postbank Dortmund	16.678,54	214.481,81
• Handkassen	2.656,00	2.606,00

Im Konto der Sparkasse Darmstadt sind die zweckgebundenen Stiftungsgelder mit 992.354,53 EUR enthalten.

3. Rechnungsabgrenzungsposten**3.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

<u>2023</u>	<u>102.399,09 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>59.625,13 EUR</u>

Hierunter fallen die Beamtenbezüge für den Januar 2024 über einen Betrag von 62.212,59 EUR, die im Dezember 2023 gezahlt sowie Rechnungsabgrenzungen im Bereich der Lieferungen und Leistungen für den Januar 2024 über einen Betrag von 40.186,50 EUR (Mieten, Softwarepflege, Mitgliedsbeitrag, Zeitschriften, Versicherungen, Gerätemiete und Service Parkscheinautomaten).

Passivseite**1. Eigenkapital****1.1 Nettoposition**

<u>2023</u>	<u>34.445.599,12 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>34.445.599,12 EUR</u>

Die Netto-Position stellt das Basiskapital der Gemeinde dar und ist vergleichbar dem „Gezeichneten Kapital“ gem. § 266 Abs. 3 HGB und wird einmalig mit Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt (Nr. 13.2 W zu § 59 GemHVO-Doppik). Die Nettoposition kann ggf. noch vier Jahre nach Erstellung der Eröffnungsbilanz in den Schlussbilanzen der entsprechenden Jahre ergebnisneutral berichtigt werden, falls vorhandene Vermögensgegenstände und Schulden nicht oder fehlerhaft angesetzt wurden (vgl. § 114o HGO i.V.m. § 108 Abs. 5 HGO).

Im Jahresabschluss 2015 wurden die Fehlbeträge der Vorjahre 2008 bis 2010 mit der Netto-Position verrechnet.

Mit der Änderung des § 25 Abs. 3 GemHVO wurden einmalig im Jahresabschluss 2018 die bis Ende 2018 noch nicht abgedeckten ordentlichen Fehlbeträge mit dem Eigenkapital verrechnet.

	<u>EUR</u>
Netto-Position per 01.01.2023	34.445.599,12
-Fehlbeträge Vorjahre	<u>0,00</u>
Nettoposition per 31.12.2023	<u><u>34.445.599,12</u></u>

1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen und Stiftungskapital**1.2.1 Rücklagen aus Überschuss des ordentlichen Ergebnisses**

<u>2023</u>	<u>4.629.885,65 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>4.504.988,76 EUR</u>

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	4.504.988,76
+ Überschuss 2023	<u>124.896,89</u>
Bestand per 31.12.2023	<u><u>4.629.885,65</u></u>

1.2.2 Rücklagen aus Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses

<u>2023</u>	<u>3.043.818,78 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>3.078.251,72 EUR</u>

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	3.078.251,72
- Fehlbetrag 2023	<u>-34.432,94</u>
Bestand per 31.12.2023	<u><u>3.043.818,78</u></u>

1.2.3 Sonderrücklagen

	<u>2023</u>	<u>0,00 EUR</u>
	2022	0,00 EUR

1.2.4 Stiftungskapital**1.2.4.1** Stiftungskapital

	<u>2023</u>	<u>1.167.456,73 EUR</u>
	2022	1.170.275,67 EUR

Hierunter fällt das Stiftungskapital der unselbstständigen Stiftungen.

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Stiftung Peters	469.604,70	460.756,64
• Stiftung Otto-Georg-Maul	697.852,03	709.519,03

Die Bewertung erfolgte in der Eröffnungsbilanz nach der Eigenkapitalspiegelbildmethode. Die darin enthaltenen Beträge sind im Anlagevermögen in der Bilanzposition 1.2.1.2 Grund und Boden (117,5 TEUR Peters (Vj. 117,5 TEUR)), 1.2.2.1 Bauten (8,3 TEUR Restbuchwert Peters (Vj. 9,9 TEUR), 43,6 TEUR Restbuchwert Maul (Vj. 45,0 TEUR)) und 1.2.5 Betriebsausstattung 6,1 TEUR (Vorjahr 0 TEUR) und 2.4 Liquiden Mitteln (344,2 TEUR Stiftung Peters (Vj. 333,9 TEUR) und 648,1 TEUR Stiftung Maul (Vj. 676,2 TEUR)) enthalten.

• Stiftung Peters

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	460.756,64
+ Überschuss 2023	8.848,06
Bestand per 31.12.2023	<u>469.604,70</u>

• Stiftung Otto-Georg-Maul

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	709.519,03
- Fehlbetrag 2023	-11.667,00
Bestand per 31.12.2023	<u>697.852,03</u>

1.2.4.2 Sonstige Sonderrücklagen

	<u>2023</u>	<u>0,00 EUR</u>
	2022	0,00 EUR

1.3 Ergebnisverwendung**1.3.1 Ergebnisvortrag 2008-2022****1.3.1.1** ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

	<u>2023</u>	<u>0,00 EUR</u>
	2022	0,00 EUR

1.3.1.2 außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren

	<u>2023</u>	<u>0,00 EUR</u>
	2022	0,00 EUR

1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag 2023**1.3.2.1** ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

	<u>2023</u>	<u>0,00 EUR</u>
	2022	0,00 EUR

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	0,00
+ Überschuss 2023	+124.896,89
- Fehlbeträge Stiftungen 2023	-2.818,94
- Zuführung Rücklagen	-124.896,89
+ Entnahme Stiftungs- kapital	+2.818,94
Bestand per 31.12.2023	<u>0,00</u>

1.3.2.2 außerordentlicher Jahresüberschuss

2023
2022

0,00 EUR
0,00 EUR

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	0,00
- Fehlbetrag 2023	-34.432,94
+ Entnahme Rücklage	<u>+34.432,94</u>
Bestand per 31.12.2023	<u>0,00</u>

2. Sonderposten**2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträgen**

Von der Gemeinde empfangene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeträge sind als Sonderposten in der Vermögensrechnung (Bilanz) auszuweisen und nach Maßgabe der Erfüllung der Verpflichtung aus dem Zuwendungsverhältnis zeitbezogen aufzulösen, d.h. entsprechend der Abschreibungsdauer. Können empfangene pauschale Investitionszuweisungen und -zuschüsse nicht maßnahmenbezogen zugeordnet werden, darf der Sonderposten jährlich mit einem Zehntel des Ursprungsbetrags aufgelöst werden (§ 38 Abs. 4 GemHVO).

Anmerkung zur Handhabung im N7 (Buchführungsprogramm NewSystem NKR/NKFsystem): Im N7 werden die Sonderposten bis auf einen Erinnerungswert von 1,00 EUR zeitbezogen aufgelöst gleichlautend wie beim restlichen Anlagevermögen. Dieser bleibt ebenfalls solange bestehen, bis die zugehörige Anlage verschrottet oder verkauft wird.

2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

2023
2022

3.093.142,34 EUR
3.277.411,96 EUR

Hierunter fallen Zuweisungen vom Land und Kreis für den Bau öffentlicher Gebäude, für den Sozialen Wohnungsbau, für Infrastrukturmaßnahmen, für Kita's und für Digitalisierung (2.294,7 TEUR (Vj. 2.403,0 TEUR)) sowie vom Bund (175,5 TEUR (Vj. 190,8 TEUR)). Der Tilgungsanteil des Landes für das Sonderinvestitionsprogramm wird als Sonderposten dargestellt (569,7 TEUR (Vj. 603,7 TEUR)). Die Bewertung erfolgt anhand der zugeflossenen Beträge abzüglich bisheriger Auflösung. Die jährlichen Investitionspauschalen bis einschl. 2015 (6,2 TEUR (Vj. 18,8 TEUR)) werden auf 10 Jahre aufgelöst.

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	3.277.411,96
Zugänge	35.534,86
Umbuchungen	0,00
Abgänge	0,00
Auflösungen	<u>-219.804,48</u>

Bestand per 31.12.2023	<u>3.093.142,34</u>
------------------------	---------------------

2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

<u>2023</u>	<u>360.769,10 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>408.309,03 EUR</u>

Hierunter fallen im Wesentlichen Spenden Privater, z. B. für die Feuerwehr und die Kitas.

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	408.309,03
Zugänge	1.440,00
Umbuchungen	0,00
Abgänge	0,00
Auflösungen	-48.979,93
Bestand per 31.12.2023	<u>360.769,10</u>

2.1.3 Investitionsbeiträge

<u>2023</u>	<u>324.278,28 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>474.407,37 EUR</u>

Es handelt sich um die in den Jahren 1988 – 2023 tatsächlich zugeflossenen Beträge für Erschließungs- und Straßenbeiträge unter Berücksichtigung der bisherigen zeitbezogenen Auflösung.

	<u>EUR</u>
Bestand per 01.01.2023	474.407,37
Zugänge	0,00
Abgänge	0,00
Auflösungen	-150.129,09
Bestand per 31.12.2023	<u>324.278,28</u>

3. Rückstellungen

Rückstellungen werden gebildet für ungewisse Verbindlichkeiten und für ungewissen Aufwand. § 39 Abs. 1 GemHVO nennt die Pflichtrückstellungen, darüber hinaus können weitere Rückstellungen gebildet werden.

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

<u>2023</u>	<u>10.980.903,00 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>10.603.378,00 EUR</u>

Im Einzelnen handelt es sich hierbei um folgende Positionen:

	<u>01.01.2023</u>	<u>Verbrauch</u>	<u>Auflösung</u>	<u>Zuführung</u>	<u>31.12.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Pensionen	8.714.979,00	12.794,00	299.492,00	684.296,00	9.086.989,00
Beihilfen	1.777.647,00	26.852,00	66.032,00	85.824,00	1.770.587,00
Lebensarbeitszeit	110.752,00	0,00	0,00	12.575,00	123.327,00
	<u>10.603.378,00</u>	<u>39.646,00</u>	<u>365.524,00</u>	<u>782.695,00</u>	<u>10.980.903,00</u>

Die Entwicklung der Rückstellungen siehe auch Anlage 8.IV/Seite 64.

3.2 Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen

2023
2022**0,00 EUR**
0,00 EUR**3.5 Sonstige Rückstellungen****2023**
2022**876.150,00 EUR**
453.128,50 EUR

Sonstige Rückstellungen wurden gebildet für folgende Positionen:

	<u>01.01.2023</u>	<u>Verbrauch</u>	<u>Auflösung</u>	<u>Zuführung</u>	<u>31.12.2023</u>
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresabschluss	57.674,50	13.337,64	14.916,86	28.370,00	57.790,00
Unterstützung Gemka Jahresabschluss	1.950,00	1.200,00	750,00	1.200,00	1.200,00
ungewisse Verbindlichkeiten	50.924,00	39.734,00	0,00	7.230,00	18.420,00
Instandhaltung Straßen	40.150,00	40.150,00	0,00	409.120,00	409.120,00
Instandhaltung Feldwege	101.000,00	101.000,00	0,00	13.290,00	13.290,00
Instandhaltung Brücken	52.380,00	52.380,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung Rathaus Georg-Kaiser-Platz	0,00	0,00	0,00	3.450,00	3.450,00
Instandhaltung Betriebshof	0,00	0,00	0,00	6.220,00	6.220,00
Instandhaltung Feuerwehr Jugenheim	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung Feuerwehr Ober-Beerbach	34.550,00	34.550,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung Feuerwehr Seeheim	1.050,00	780,64	269,36	0,00	0,00
Instandhaltung Waldkita Malchen	11.850,00	8.127,34	3.722,66	0,00	0,00
Instandhaltung Kita Schuldorf	0,00	0,00	0,00	3.950,00	3.950,00
Instandhaltung Kita Windrad	1.400,00	1.400,00	0,00	1.785,00	1.785,00
Instandhaltung ev. Kita Jugenheim	4.600,00	4.600,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung öffentl. Spielplätze	0,00	0,00	0,00	2.545,00	2.545,00
Instandhaltung Jugendtreff Seeheim	2.900,00	2.900,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung Balkhäuser Tal	9.300,00	0,00	9.300,00	3.130,00	3.130,00

Instandhaltung eigene Sportstätten	2.250,00	2.250,00	0,00	1.340,00	1.340,00
Instandhaltung Brandschaden Waldsporthalle	0,00	0,00	0,00	300.720,00	300.720,00
Instandhaltung Freibad	44.200,00	44.200,00	0,00	8.700,00	8.700,00
Instandhaltung Bürgerhalle Jugenheim	1.350,00	1.350,00	0,00	12.750,00	12.750,00
Instandhaltung Bürgerhalle Ober-Beerbach	5.350,00	5.350,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung Wohnung Dreieichenröhr	2.950,00	2.950,00	0,00	4.900,00	4.900,00
Instandhaltung Wohnung Zwingenberger Str.	8.350,00	5.050,07	3.299,93	11.940,00	11.940,00
Instandhaltung Wohnung Felsbergstr.	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung Waldfriedhof Seeheim	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung öffentl. Grün	2100,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00
Instandhaltung öffentl. Gewässer	0,00	0,00	0,00	14.900,00	14.900,00
	<u>453.128,50</u>	<u>380.259,69</u>	<u>32.258,81</u>	<u>835.540,00</u>	<u>876.150,00</u>

Die Entwicklung der Rückstellungen siehe auch Anlage 8.IV/Seite 64.

4. Verbindlichkeiten

4.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

2023

18.435.098,24 EUR

2022

12.022.179,64 EUR

Schuldenstand zum 31.12.2023 gemäß Zins- und Tilgungsplänen

4.2.1.1 Kreditaufnahme für Investitionen

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Westfälische Landschaft Bodenkreditbank AG	113.997,18	187.174,28
• Wirtschafts-u. Infrastrukturbank Hessen (Rahmendarlehensvertrag Sonderinvestitionsprogramm)	703.528,51	744.738,64
• Wirtschafts-u. Infrastrukturbank Hessen	270.000,00	300.000,00

• Wirtschafts-u. Infrastrukturbank Hessen	250.000,00	275.000,00
• Westfälische Landschaft Bodenkreditbank AG	420.000,00	448.000,00
• Deutsche Kreditbank AG	647.900,00	689.700,00
• Commerzbank Frankfurt	388.480,00	412.760,00
• Sparkasse Darmstadt	754.800,00	799.200,00
• Sparkasse Darmstadt	555.000,00	585.000,00
• Commerzbank Frankfurt	1.794.000,00	1.886.000,00
• Wirtschafts-u. Infrastrukturbank Hessen (Kommunalinvestitions-Programm)	351.000,00	364.000,00
• Wirtschafts-u. Infrastrukturbank Hessen (Kommunalinvestitions-Programm)	39.680,08	41.149,72
• Deutsche Kreditbank AG	1.848.000,00	1.932.000,00
• NRW Bank	3.218.712,48	3.357.457,00
• Deutsche Kreditbank AG	4.916.666,66	0,00
• Deutsche Kreditbank AG	2.163.333,33	0,00

4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern**2023****10.000,00 EUR****2022****34.700,00 EUR**

Schuldenstand zum 31.12.2023 gemäß Zins- und Tilgungsplänen

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Landestreuhandstelle Hessen	10.000,00	34.700,00
(Gegenposition zu sonstigen Ausleihungen aus Position 1.3.6.2 der Aktivseite)		

4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern**2023****0,00 EUR****2022****0,00 EUR****4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f.d. Liquiditätssicherung****2023****0,00 EUR****2022****0,00 EUR**

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Liquiditätskredite		
o Sparkasse Darmstadt	0,00	0,00

4.4 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträge**2023****495.254,26 EUR****2022****260.406,78 EUR**

Hierunter sind folgende Positionen erfasst:

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Bund, Land, Gemeinden	7.592,64	4.733,40
• private Unternehmen und übrige Bereiche	487.661,62	255.673,38

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

<u>2023</u>	<u>1.267.917,23 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>1.404.580,74 EUR</u>

Hierunter fallen im Wesentlichen die Verbindlichkeiten, die das Jahr 2023 betrafen, diesem ergebnisbezogen zugeordnet wurden, die Zahlung jedoch die Finanzrechnung des Jahres 2024 betreffen.

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.267.917,23	1.404.580,74

4.6 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

<u>2023</u>	<u>0,00 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>0,00 EUR</u>

4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen

<u>2023</u>	<u>563.534,36 EUR</u>
<u>2022</u>	<u>860.019,75 EUR</u>

Hierunter sind folgende Positionen erfasst:

4.7.1 Eigenbetriebe

- Verbindlichkeiten an den Eigenbetrieb „Gemeindewerke“
Abrechnungen von Vorabgewinnausschüttungen
und sonstiges
(Gegenposition zu Forderungen aus Position 2.3.4.1 der Aktivseite)

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Gemeindewerke	358.603,79	714.173,46

Die aufgelaufenen Verbindlichkeiten beinhalten zum größten Teil die Vorabgewinnausschüttungen.

4.7.2 Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

(Gegenposition zu Forderungen aus Position 2.3.4.2 der Aktivseite)

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• GGEW AG	41.753,99	0,00
• ekom 21 – KGRZ Hessen	29.427,42	1.938,84
• ZAW	2.396,00	0,00
• Gemeinschaftskasse GEMKA	131.165,76	143.379,01
• Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR	187,70	528,44

Bei der Gemeinschaftskasse ist der Anteil des negativen Eigenkapitals der Gemeinde Seeheim-Jugenheim enthalten, dessen Ausgleich lt. § 23a der aktuellen Verbandssatzung vom 01.01.2014 innerhalb 20 Jahren auszugleichen ist (bis 2013: Pos. 3.2 Rückstellung aus Umlageverpflichtungen).

4.8 Sonstige Verbindlichkeiten

	<u>2023</u>	<u>1.156.826,29 EUR</u>
	<u>2022</u>	<u>220.389,68 EUR</u>
	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Lohnsteuer Dezember 2023	93.844,26	100.039,01
• Kreditorische Debitoren	65.097,00	24.529,69
• Mietkautionen	14.455,00	13.205,00
• gegenüber Gremienmitgliedern	1.738,87	753,68
• gegenüber Arbeitnehmern	2.004,75	1.350,48
• Versorgungskasse Beihilfe 12/23, Pension/Unterstützungskasse, Unfallversicherung u. Versorgungs- Rücklage, Rentenversicherung	9.998,51	15.332,15
• Sonstige Personalaufwendungen	627,13	0,00
• Umsatzsteuerverbindlichkeit Anteil Gemeindewerke	8.152,61	8.152,61
(Gegenposition zu Forderungen aus Position 2.3.5 Aktivseite)		
• Überzahlungen	935.081,19	29.296,64
• Zinsen Commerzbank + Sparkasse (vormals Pos. 4.2.3)	13.073,75	11.723,87
• Spenden (durchlfd. Gelder)	12.753,22	16.006,55

Die Überzahlungen beinhalten eine Falschzahlung über 920.500,00 EUR an die Gemeinde, die im Januar 2024 zurückgezahlt wurde.

5. Rechnungsabgrenzungsposten**5.1 Passive Rechnungsabgrenzungsposten aus Zuweisungen und Zuschüssen**

	<u>2023</u>	<u>60.445,40 EUR</u>
	<u>2022</u>	<u>73.849,20 EUR</u>
	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Waldbau Maßnahme Land Hessen	60.445,40	73.849,20

5.2 Passive Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren

	<u>2023</u>	<u>2.887.543,17 EUR</u>
	<u>2022</u>	<u>2.702.324,86 EUR</u>
	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Friedhofsnutzungsgebühren	2.887.543,17	2.702.324,96

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) betrifft die Zahlungen für die Grabnutzungsrechte. Die Auflösung erfolgt gemäß § 45 Abs. 2 GemHVO.

5.3 Passive Rechnungsabgrenzungsposten Sonstiges

	<u>2023</u>	<u>17,59 EUR</u>
	<u>2022</u>	<u>39.159,43 EUR</u>

	<u>31.12.2023</u>	<u>01.01.2023</u>
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
• Sonstiges	17,59	39.159,43
Überzahlungen Debitoren aus Steuern und.		

3.

Ergebnisrechnung

3.I. Budget- und Produktübersicht

Budget Fachbereich 0	Budget Fachbereich 1
P 0101 Behördenleitung	P 1001 Recht und Organisation
P 0501 Gleichstellungsbeauftragte	P 1002 Kommunale Gremien
P 0601 Personalrat	P 1003 EDV und Telekommunikation
P 0701 Schwerbehindertenvertretung	P 1101 Personaldienstleistungen
	P 1102 Zentrale Dienste
	P 1104 Sportförderung
	P 1105 ÖPNV
	P 1201 Finanzplanung und Buchhaltung
	P 1202 Steuerverwaltung
	P 1205 Controlling
	P 1206 Wahlen
	P 1207 Brand- und Katastrophenschutz
	P 1301 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
	P 1302 Intern. Kontakte, Städtepartnerschaften
	P 1303 Wirtschaftsförderung
	P 1304 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Budget Fachbereich 2	Budget Fachbereich 3
P 2101 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	P 3101 Räumliche Planung und Entwicklung
P 2201 Standesamt	P 3102 Allgemeine Bauverwaltung
P 2202 Förderung von Kindern	P 3103 Umweltschutz
P 2203 Förderung von Jugendlichen	P 3104 Abfallwirtschaft
P 2204 Seniorenservice	P 3105 Grundstücks- u. Gebäudemanagement
P 2205 Gemeindebüchereien	P 3106 Öffentliches Grün
P 2301 Bürgerbüro	P 3107 Öffentliche Gewässer
P 2302 Soziale Sicherung	P 3108 Forstwirtschaft
P 2303 Asylbewerber	P 3109 Gemeindestraßen, Wege, Plätze
P 2304 Sportförderung	P 3110 Straßenreinigung und Winterdienst
	P 3111 Friedhofs- und Bestattungswesen
	P 3112 Lokale Agenda
	P 3200 Betriebshof
	P 3201 Fuhrpark
	P 3301 Freibad
Budget Fachbereich 99	
P 1203 Steuern, allgem. Umlagen, allgem. Zuw.	
P 1204 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
P 1208 Stiftungen (ab 2015)	

**Ergebnisrechnung
- Euro -**

Nr.	Konten	Beschreibung	Ergebnis des	Fortgeschriebener	Ergebnis des	Vergleich fortge-
			Vorjahres	Ansatz des	Haushaltsjahres	schriebener
			Ist Vorjahr 2022	Plan 2023	Ist 2023	Abw. (Ist/Plan)
1	2	3	4	5	6	7
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-498.200,67	-524.084,00	-506.624,95	-17.459,05
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.396.925,02	-1.691.320,00	-1.355.823,97	-335.496,03
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-850.346,39	-747.653,00	-1.146.699,69	399.046,69
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-21.971.524,01	-25.404.898,00	-24.674.794,85	-730.103,15
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-874.267,81	-900.496,00	-900.963,00	467,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-7.440.810,79	-9.162.582,00	-8.463.761,20	-698.820,80
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-447.763,29	-384.802,00	-418.913,50	34.111,50
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.022.180,03	-670.433,00	-1.333.547,64	663.114,64
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)	-35.502.018,01	-39.486.268,00	-38.801.128,80	-685.139,20
11	640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.837.554,00	11.429.491,00	9.715.506,68	1.713.984,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.395.746,16	1.817.177,00	1.963.255,72	-146.078,72
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.524.508,80	7.565.379,00	7.110.155,35	455.223,65
14	66	Abschreibungen	1.551.122,98	1.318.848,00	1.351.536,83	-32.688,83
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.545.476,90	2.397.588,00	2.274.350,75	123.237,25
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	14.489.114,29	16.687.801,00	16.411.122,99	276.678,01
17	72	Transferaufwendungen	757,56	750,00	2.359,10	-1.609,10
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.907,55	100.748,00	114.707,91	-13.959,91
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 - 18)	34.445.188,24	41.317.782,00	38.942.995,33	2.374.786,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.056.829,77	1.831.514,00	141.866,53	1.689.647,47
21	56, 57	Finanzerträge	-581.649,29	-540.277,00	-501.564,46	-38.712,54
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	107.853,64	1.212.027,00	237.619,98	974.407,02
23		Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)	-473.795,65	671.750,00	-263.944,48	935.694,48
24		Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)	-1.530.625,42	2.503.264,00	-122.077,95	2.625.341,95
25	59	Außerordentliche Erträge	-326.892,13	0,00	-16.922,70	16.922,70
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	2.181,02	0,00	51.355,64	-51.355,64
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-324.711,11	0,00	34.432,94	-34.432,94
28		Jahresergebnis (Nr. 24 + Nr. 27)	-1.855.336,53	2.503.264,00	-87.645,01	2.590.909,01

nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge - aus dem ordentl. Ergebnis	0,00
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge - aus dem außerordentl. Ergebnis	0,00
Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentl. u. dem außerordentl. Ergebnis	0,00

nachrichtlich: Vorgesehene Verwendung des Jahresergebnisses 1.)

Jahresergebnis	-1.855.336,53	2.503.264,00	-87.645,01
+ Entnahme aus zweckgebundener Rücklage	-46.494,32	0,00	-2.818,94
- Einstellung in zweckgebundene Rücklage	0,00	0,00	0,00
+ Entnahme aus Ergebnisrücklage	0,00	0,00	-34.432,94
- Einstellung in die Ergebnisrücklage	1.901.830,85	0,00	124.896,89
= Jahresergebnis nach Rücklagen	0,00	2.503.264,00	0,00
Verlustvortrag			

Erläuterungen Ergebnisrechnung**Plan-Ist
2023****01. Privatrechtliche Leistungs-
entgelte**

davon:

Vorjahr:

Überlassung Gebäude + Räume
Überlassung aus sonst Nutzung
Umsatzerlöse Handelsware
Sonstige Umsatzerlöse

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
524.084,00	506.624,95	-17.459,05	-3,33
619.839,00	498.200,67	-121.638,33	-19,62
166.284,00	160.437,76	-5.846,24	
151.855,00	172.368,38	20.513,38	
184.445,00	152.439,51	-32.005,49	
21.500,00	21.379,30	-120,70	

Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 8.424,28 erhöht.

Der Ertrag aus Überlassung Gebäude + Räume beinhaltet die Miete Gebäude und Tiefgarage Georg-Kaiser-Platz der Gemeindewerke über EUR 29.795,28 EUR (Vj. EUR 29.795,28). Die Räumlichkeiten im Haus Hufnagel erbrachten eine Miete von EUR 15.372,00 (Vj. EUR 15.372,00). Bei den Mietgebäuden und Mietwohnungen in verschiedenen Gebäuden, incl. Stiftungseigentum, belaufen sich die Erträge auf insgesamt EUR 107.130,48 (Vj. EUR 102.293,88).

Der Ertrag aus Überlassung aus sonst Nutzung beinhaltet den Erbbauzins an die Sparkasse Darmstadt Rheinstr. 10-12 64283 Darmstadt und beläuft sich auf EUR 146.435,81 (Vj. EUR 135.842,73). Die Pachten bei den unbebauten und bebauten Grundstücken erhöhen sich zum Vorjahr um EUR 106,90 auf EUR 21.838,06 (Vj. EUR 21.731,16).

Die Umsatzerlöse Handelsware resultieren insgesamt aus den Holzverkäufen (Vj. EUR 80.397,72). Die Sonstigen Umsatzerlöse sind zum größten Teil die Erträge aus dem Verkauf von Müllsäcken mit insgesamt EUR 20.838,50 (Vj. EUR 25.662,80) (Aufwendungen siehe Position 13.)

**02. Öffentlich-rechtliche Leistungs-
entgelte**

davon:

Vorjahr:

Verwaltungs- und
Benutzungsgebühr
Grabnutzungsgebühr (Auflösung
PRAP)
Erträge aus Bußgeldern + Ver-
warnungen

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
1.691.320,00	1.355.823,97	-335.496,03	-19,84
1.423.020,00	1.396.925,02	-26.094,98	-1,83
1.275.320,00	1.098.847,30	-176.472,70	
194.000,00	126.001,69	-67.998,31	
222.000,00	130.974,98	-91.025,02	

Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 41.101,05 niedriger.

Die Verwaltungs- und Benutzungsgebühren belaufen sich im Bereich Kinder + Jugend auf EUR 254.146,97 (Vj. EUR 229.478,16), Bürgerbüro auf EUR 160.286,75 (Vj. EUR 166.928,15), Standesamt auf EUR 50.271,30 (Vj. EUR 43.898,80), Feuerwehr auf EUR 19.693,92 (Vj. EUR 30.757,66) und Ordnungsamt auf EUR 196.080,22 (Vj. EUR 161.604,58) incl. Nutzungsent-schädigungen. Bei den Friedhöfen sind die Gebühren, ohne Grabnutzung, insgesamt EUR 120.163,00 (Vj. EUR 116.576,14). Die Benutzungsgebühren für das Freibad betragen für 2023 EUR 253.114,96 (Vj. EUR 235.274,73), bei den Bürgerhallen insgesamt EUR 3.621,84 (Vj. EUR 3.277,30), im Bereich der Gemeindestraßen, Wege, Plätze EUR 32.932,80 (Vj. EUR 29.997,70) davon für Parkscheinautomaten EUR 17.561,60 (Vj. EUR 14.404,00) und im sonstigen Bereich EUR 8.535,54 (Vj. EUR 15.653,06).

Grabnutzungsgebühr: Die Planung berücksichtigt, auch in den kommenden Jahren, die gemeldeten Nutzungsgebühren ohne die Abgrenzung zur PRAP. Die Auflösung der PRAP erfolgt nach der Laufzeit der Grabnutzung in jährlich gleichen Raten (Vj. EUR 153.088,93).

03. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

davon:

vom Bund, Land und Gemeinden

von Zweckverbänden

von verbundenen Unternehmen

von übrigen Bereichen + Sonstige

Vorjahr:

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
747.653,00	1.146.699,69	399.046,69	53,37
693.586,00	850.346,39	156.760,39	22,60
352.380,00	531.753,33	179.373,33	
44.200,00	71.766,78	27.566,78	
281.637,00	283.381,86	1.744,86	
69.436,00	259.797,72	190.361,72	

Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 296.353,30 höher.

Im Bereich der Gemeinden erfolgte die Kostenerstattung des Landkreises für das Christian-Stock-Stadion für 2022 u. 2023 in 2023 mit einem Betrag von EUR 121.295,66 (Vj. EUR 43.577,52). Die Erstattung für die Waschkosten im Bereich Feuerwehr belaufen sich auf EUR 13.796,00 (Vj. EUR 9.166,00), für die IKZ-Zusammenarbeit der Standesämter Alsbach-Hähnlein und Seeheim-Jugenheim erfolgte die Erstattung von EUR 39.875,92 (Vj. EUR 16.942,20), für die Unterbringung von Flüchtlingen von EUR 204.301,47 und für die IKZ-Zusammenarbeit des Ordnungsbehördenbezirkes der Gemeinden Bickenbach und Seeheim-Jugenheim von EUR 34.511,93 (Vj. EUR 25.275,78). Für die Kita's anderer Träger erhielt die Gemeinde innerhalb des Kostenausgleiches § 28 HKJGB EUR 117.847,35 (Vj. EUR 152.165,56).

Die Kostenerstattungen der Zweckverbände betreffen zum einen den ZAW mit EUR 71.766,78 (Vj. EUR 71.766,78). Darin enthalten ist die Erstattung für die Container-Stellplätze mit EUR 24.995,08 (Vj. EUR 24.849,00).

Die Personalkostenerstattung der Gemeindewerke - verbundenen Unternehmen - belaufen sich auf insgesamt EUR 190.927,14 (Vj. EUR 187.005,40). Ebenso ist darin die Erstattung der Verwaltungskosten Abwasserverband Bickenbach-Seeheim-Jugenheim in Höhe von EUR 26.000,00 (Vj. EUR 26.000,00) enthalten (siehe hierzu: Pos. 11 Personalaufwendungen).

In den von übrigen Bereichen + Sonstige sind die Zuschüsse der Krankenkassen für Arbeitnehmer in Höhe von EUR 9.188,80 (Vj. EUR 50.511,06) enthalten. Die Rückerstattung der Miete zur Unterbringung von Flüchtlingen belaufen sich auf EUR 211.309,67 (Vj. EUR 31.629,71), für die Sanierung von Fahrbahnschäden auf EUR 22.848,57 (Vj. EUR 21.665,31) sowie Kostenerstattungen für Unfallschäden auf EUR 7.489,94 (Vj. EUR 824,20).

04. Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistungen

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
0,00	0,00		

05. Steuern, steuerähnl. Erträge einschl Erträge aus gesetzl. Umlagen

davon:

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Grundsteuer A

Grundsteuer B

Gewerbsteuer

Vorjahr:

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
25.404.898,00	24.674.794,85	-730.103,15	-2,87
20.548.662,00	21.971.524,01	1.422.862,01	6,92
14.215.394,00	14.072.385,11	-143.008,89	
559.697,00	552.332,28	-7.364,72	
53.560,00	57.519,73	3.959,73	
6.405.827,00	6.499.820,40	93.993,40	
4.077.020,00	3.410.177,33	-666.842,67	

Hundesteuer	84.000,00	72.870,00	-11.130,00	
Zweitwohnungssteuer	6.500,00	6.376,80	-123,20	
Sonst Vergnügungssteuer	2.900,00	3.313,20	413,20	

Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 2.703.270,84 höher.

Für die Planung des Haushaltes 2023 war der Finanzplanungserlass vom 14.10.2022 für den Planungszeitraum 2023 bis 2026 maßgeblich.

Der gültige Finanzplanungserlass berücksichtigt in keiner Weise die gesamtwirtschaftliche Entwicklung der letzten Monate in der Bundesrepublik. Unterjährig werden von der Landesregierung die Daten nicht angepasst.

Im Haushalt 2023 wurden die Hebesätze der Grundsteuer A und B von 500 auf 850 erhöht. Bei der Gewerbesteuer erfolgte eine Erhöhung um 10 Punkte auf 390.

Die Erträge aus Steuermitteln wurden im Haushalt 2023 unter der gebotenen Vorsicht geplant.

Für die Gewerbesteuer wurden die lokalen Verhältnisse berücksichtigt und die Vorgaben des Finanzplanungserlasses defensiv in Ansatz gebracht.

06. Erträge aus Transferleistungen

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
	900.496,00	900.963,00	467,00	0,05
Vorjahr:	874.268,00	874.267,81	-0,19	-0,00
davon:				
Ausgleichsleistung				
Familienleistungsgesetz	900.496,00	900.963,00	467,00	

Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 26.695,19 höher.

Der zulässige Ansatz lt. Finanzplanungserlass wurde angesetzt (siehe Pos. 5).

07. Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke u. allg. Umlagen

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
	9.162.582,00	8.463.761,20	-698.820,80	-7,63
Vorjahr:	8.797.323,00	7.440.810,79	-1.356.512,21	-15,42
davon:				
Schlüsselzuweisungen	6.158.042,00	6.155.074,00	-2.968,00	
Sonstige Zuweisungen Land	0,00	0,00	0,00	
Zuweisungen lfd. Zwecke Bund	7.570,00	18.032,80	10.462,80	
Zuweisungen lfd. Zwecke Land, Gemeinden und Gemeindeverbände	2.946.970,00	2.030.465,68	-916.504,32	
Zuweisungen lfd. Zwecke Zweckverbände	50.000,00	74.281,15	24.281,15	
Zuweisungen für lfd Zwecke sonst. öffentl. Sonderrechnung	0,00	183.114,74	0,00	
Sonstige Zuweisungen + Zuschüsse	0,00	2.792,83	2.792,83	

Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 1.022.950,41 höher.

Für den Bereich Forstwirtschaft erhielt die Gemeinde Fördermittel für Waldbau-Maßnahmen in 2020 und klimaangepasstes Waldmanagement in 2023 in Höhe von EUR 10.460,80 (Vj. EUR 0,00) vom Bund. Die Auflösung der PRAP erfolgt über die Beträge der Kulturbegründung und der Restbetrag mit einer Laufzeit von 5 Jahren in jährlich gleichen Raten. Für 2023 wurde ein Betrag von EUR 7.572,00 (Vj. EUR 7.572,00) als Ertrag gebucht.

Die Zuweisungen Land für Kita's anderer Träger waren um EUR 74.033,30 niedriger wie im Vorjahr und beliefen sich auf insgesamt EUR 224.944,64 (Vj EUR 298.977,94) (Kst 2202-051). Insgesamt belaufen sich die Zuweisungen für die Kita's auf EUR 1.673.993,46 (Vj. EUR 1.557.338,50). Für den Bereich Forstwirtschaft erhielt die Gemeinde Fördermittel für Waldbau-Maßnahmen in Höhe von EUR 63.904,14 (Vj. EUR 5.831,80). Die Zuweisungen der Hessenkassenmaßnahmen (FB 3 Ansatz EUR 755.100) und die Zuweisung IKEK und LEADER-Förderprogramm wurden noch nicht abgerufen (Ansatz EUR 63.000).

Die Zuweisungen der Gemeinden belaufen sich bei der Feuerwehr auf EUR 20.072,24 (Vj. EUR 19.769,07) sowie den Kita's auf EUR 83.555,28 (Vj. EUR 131.286,24). Ebenso enthalten ist für den Bereich Asyl die Personalkostenerstattung für die Sozialbetreuer in Höhe von EUR 173.306,61 (Vj. EUR 171.730,68).

Die Personalkostenerstattung des ZAW "Wilde Müllablagerung" 3200-001 und die DSD-Abfallberatung 3104-001 - Zweckverbände - war zum HH Ansatz um die Abweichung höher (Vj. EUR 73.081,94).

Die Erstattung der Strom- u. Gaspreisbremse belaufen sich - sonstige öffentl. Sonderrechnung - für 2023 auf insgesamt EUR 183.114,74 (Vj. EUR 0,00).

Erträge aus Auflösung von Sonderposten a. Investitionszuweisungen, -zuschüssen und
08. Investitionsbeiträgen

davon:

vom öffentl Bereich

vom nicht öffentl Bereich

von Investitionsbeiträgen

von Sonderinvestitionen (Tilg.

Land)

Vorjahr:

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
	384.802,00	418.913,50	34.111,50	8,86
Vorjahr:	408.996,00	447.763,29	38.767,29	9,48
	177.702,00	185.813,65	8.111,65	
	22.979,00	48.979,93	26.000,93	
	150.131,00	150.129,09	-1,91	
	33.990,00	33.990,83	0,83	

Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 28.849,79 niedriger.

09. Sonstige ordentliche Erträge

davon:

Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung

Sonstige Nebenerlöse

Konzessionsabgaben

Erträge aus Schadensersatzleistungen

Steuererstattungen

Erträge a.d.Herabsetzung v. Rückstellungen (Auflösung)

Ertr. a. d. Eigenbet. für Wahlleistungen -Beihilfe -

Sonstige

Vorjahr:

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
	670.433,00	1.333.547,64	663.114,64	98,91
Vorjahr:	655.312,00	2.022.180,03	1.366.868,03	208,58
	66.310,00	67.182,83	872,83	
	600,00	481,00	-119,00	
	534.900,00	390.124,31	-144.775,69	
	0,00	408.979,85	408.979,85	
	63.892,00	63.891,85	-0,15	
	0,00	397.782,81	397.782,81	
	4.731,00	5.103,00	372,00	
	0,00	1,99	1,99	

Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 688.632,39 niedriger.

Die Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung beinhalten die Mietnebenkosten der Gemeindewerke für die Räume im Georg-Kaiser-Platz sowie auf dem Betriebshofgelände und belaufen sich auf EUR 13.082,06 mit Jahresabrechnung 2022 und 2023 (Vj. EUR 2.854,92). Die restlichen Nebenkosten betreffen die Vermietung/ Verpachtung der Häuser und Wohnungen im Gemeindebesitz über EUR 54.171,16 (Vj. EUR 45.790,84). Die Nebenkosten werden nach der Jahresabrechnung nach Bedarf angepasst.

Die Konzessionsabgaben belaufen sich beim Strom auf EUR 381.323,42 (Vj. EUR 393.291,29), beim Gas auf EUR 34.060,89 (Vj. EUR 37.340,84) sowie bei den Gemeindewerken lt. Wirtschaftsplan 2023 (Wasser) auf EUR 66.940,00. (Vj. EUR 101.278,00). Die Spitzabrechnung 2023 steht noch aus und die Spitzabrechnung für 2022 verringert die Konzessionsabgabe von EUR 98.900,00 auf EUR 6.700,00.

Für sonstige Schadensersatzleistungen wurden der Gemeinde EUR 408.979,85 (Vj. EUR 40.113,23) in Folge von Unfall- und Brandschäden erstattet.

Die Körperschaftsteuer 2022 wurde lt. Bescheid in 2023 erstattet (Vj. EUR 63.891,85) - Steuererstattungen -.

Die Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen begründen sich im Bereich der Pensionen und Beihilfen durch einen Todesfall und eines Ausscheidens eines Beamtenanwärters in Höhe von EUR 365.524,00. Bei der Rückstellung aus Jahresabschlusskosten für das Jahr 2020 bis 2021 konnte, durch den geringeren Aufwand, ein Betrag von EUR 15.666,86 aufgelöst werden. Bei der Rückstellung für Instandhaltungen handelt es sich um einen Anteil der nicht ausgeschöpfte Rückstellung für Gebäude- und Straßeninstandhaltungen in Höhe von EUR 16.591,95.

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
10. Summe ordentliche Erträge	39.486.268,00	38.801.128,80	-685.139,20	-1,74
Vorjahr:	34.021.006,00	35.502.018,01	1.481.012,01	4,35
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos.01,02,03,07,09)				
Summe	12.796.072,00	12.806.457,45	10.385,45	
Vorjahr:	12.189.080,00	12.208.462,90	19.382,90	

Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 01,02,03,07,09) liegen mit EUR 10.385,45 über dem geplanten Ansatz. Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 597.994,55 höher.

Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos.04,05,06,08) Summe	26.690.196,00	25.994.671,35	-695.524,65	
Vorjahr:	21.831.926,00	23.293.555,11	1.461.629,11	

Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 04,05,06,08) liegen mit EUR 695.524,65 unter dem geplanten Ansatz. Die Erträge zum Vorjahr sind um EUR 2.701.116,24 höher.

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
11. Personalaufwendungen	11.429.491,00	9.715.506,68	-1.713.984,32	-15,00
Vorjahr:	10.016.297,00	8.837.554,00	-1.178.743,00	-11,77
davon:				
Entgelte	9.510.832,00	8.066.652,91	-1.444.179,09	
AG-Anteil Sozialversicherung	1.702.881,00	1.455.440,86	-247.440,14	
Beiträge Berufsgenossenschaft u. Unfallversicherung	84.850,00	90.949,55	6.099,55	
Beihilfen Bezügebereich	47.000,00	32.991,63	-14.008,37	
Zuführung/Verbrauch Altersteilzeit- und Lebensarbeitszeitrückstellung	10.983,00	12.575,00	1.592,00	
Sonstige	72.945,00	56.896,73	-16.048,27	

Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 877.952,68 höher.

Im Bereich der Gehälter sind bei den Beschäftigten die tariflich vereinbarten Gehaltssteigerungen als Inflationsausgleichsgeld in Höhe von EUR 1.240 im Juni 2023 und ab Juli 2023 je EUR 220 und die Erhöhung der Besoldung bei den Beamten in Höhe von durchschnittlich 3 % ab dem 01.04.2023 für das Jahr 2023 enthalten.

Die Entwicklung der Rückstellungen siehe Anlage 8./Seite 64.

In den Sonstigen sind zum größten Teil die arbeitsmedizinischen Untersuchungen incl. der Impfungen mit EUR 26.057,38 (HH Ansatz EUR 36.945 - Vj. EUR 25.153,17) und die Aufwendungen für Personaleinstellungen mit EUR 10.031,12 (HH kein Ansatz - Vj. EUR 9.437,37) enthalten. Erstmals ist das Jobticket mit einem Betrag von EUR 4.455,24 für zwei Monate enthalten (HH Ansatz EUR 33.000).

Die Personalkostenerstattung für die Gemeindewerke und den Abwasserverband Bickenbach Seeheim-Jugenheim ist in der Position 03. Kostenersatzleistungen und -erstattungen mit einem Betrag von EUR 216.927,14 (Vj. EUR 213.005,40) enthalten.

12. Versorgungsaufwendungen

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
	1.817.177,00	1.963.255,72	146.078,72	8,04
Vorjahr:	1.349.496,00	1.395.746,16	46.250,16	3,43
davon:				
Beihilfen an Versorgungsempfänger	69.000,00	151.537,38	82.537,38	
Aufwand an Versorgungskassen	1.182.628,00	1.081.244,34	-101.383,66	
Zuführung/Verbrauch Pensionsrückstellung	542.898,00	671.502,00	128.604,00	
Zuführung/Verbrauch Beihilferückstellung	22.651,00	58.972,00	36.321,00	

Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 567.509,56 höher.

Die Entwicklung der Rückstellungen siehe Anlage 8./Seite 64.

Die Anpassung der Pensionen-/Beihilfenrückstellung resultieren zum größten Teil aus der Nachberechnung für einen Beamten.

Die Personalkostenerstattung (Zuführung Pension- u. Beihilferückstellung eines Beamten) für die Gemeindewerke ist mit einem Betrag von EUR 63.776,00 (Vj. EUR 47.065,00) in der Position 03. Kostenersatzleistungen und -erstattungen enthalten.

13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
	7.565.379,00	7.110.155,35	-455.223,65	-6,02
Vorjahr:	6.986.776,00	6.524.508,80	-462.267,20	-6,62
davon:				
Rohstoffe + Material	61.000,00	38.650,88	-22.349,12	
Verbrauchsmaterial	180.390,00	163.804,29	-16.585,71	
Energie, Wasser, Abwasser	1.330.787,00	1.629.567,03	298.780,03	
Materialaufw. für Reparatur u. Instandhaltung + Fremdinstandhaltung	3.166.866,00	2.752.386,20	-414.479,80	
sonstiger Materialaufwand	148.393,00	123.512,27	-24.880,73	
Aufwendungen für bezogene Leistungen	445.450,00	175.993,20	-269.456,80	
Aufwandsentschädigungen u. sonst. Fremdleist.	235.104,00	223.167,80	-11.936,20	
sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	492.545,00	449.892,71	-42.652,29	
Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	770.311,00	914.028,89	143.717,89	
Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	133.315,00	153.281,63	19.966,63	

Aufw. f. Kommunikation, Dokumentation, Info u.ä.	114.556,00	80.729,53	-33.826,47
Telefon, Datenübertragungskosten	80.934,00	70.234,25	-10.699,75
Präsentation u. Öffentlichkeitsarbeit	75.725,00	37.519,82	-38.205,18
Fort- und Weiterbildung	128.399,00	76.603,67	-51.795,33
Versicherungsbeiträge	200.404,00	217.431,82	17.027,82
Andere sonstige betriebl. Aufwendungen	1.200,00	3.351,36	2.151,36

Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 585.646,55 höher.

In den Rohstoffen + Material sind EUR 8.459,55 (HH Ansatz EUR 25.000 - Vj. EUR 7.429,95) für Auftausalz etc. sowie EUR 17.591,33 (HH-Ansatz EUR 16.000 - Vj. EUR 16.637,11) Chlor für das Freibad enthalten. Ebenso sind in dieser Position die Aufwendungen für die Müllsäcke des ZAW mit EUR 12.600,00 (HH Ansatz EUR 20.000 - Vj. EUR 22.221,80) enthalten (Erträge siehe Pos. 01).

In den Verbrauchsmitteln sind mit EUR 84.845,50 (HH Ansatz EUR 75.000 - Vj. EUR 89.452,22) die Aufwendungen für Reisepässe etc. enthalten, ebenso belaufen sich die Aufwendungen für Büromaterial, Drucksachen etc. auf EUR 27.878,33 (HH Ansatz EUR 41.880 - Vj. EUR 27.308,80). Im Bereich der Kitas für Lehr-, Unterrichts- und Lebensmittel belaufen sich die Aufwendungen auf EUR 17.029,39 (HH Ansatz EUR 31.460 - Vj. EUR 19.244,02).

Die Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser belaufen sich für die gemeindeeigenen Gebäude auf EUR 663.709,08 (HH Ansatz EUR 583.717 - Vj. EUR 342.646,51) und für das Freibad auf EUR 129.419,52 (HH Ansatz EUR 110.180 - Vj. EUR 100.186,35). Für die Straßenbeleuchtung betragen die Stromkosten EUR 287.606,56 (HH Ansatz EUR 121.870 - Vj. EUR 37.017,34). Die an die Gemeindewerke zu entrichtende Niederschlagswassergebühr erhöht sich zum Vorjahr auf EUR 400.263,32 (HH Ansatz EUR 387.400 - Vj. EUR 385.619,54).

Die Reparaturkosten - Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung + Fremdinstandhaltung - für die Gebäude der Gemeinde belaufen sich auf insgesamt EUR 943.236,73 (HH Ansatz EUR 805.205 - Vj. EUR 1.063.049,09) incl. Verbrauch der in 2022 gebildeten Instandhaltungsrückstellung über EUR 139.658,05 und Zuführung über EUR 361.430,00. Der Aufwand für die Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsschilder, Straßenbeleuchtung, Straßenreinigung und Winterdienst auf EUR 1.034.060,03 (HH Ansatz EUR 1.575.000 - Vj. EUR 1.073.948,73) incl. Verbrauch der in 2022 gebildeten Instandhaltungsrückstellung über EUR 193.530,00 und Zuführung über EUR 422.410,00, für die Feuerwehr incl. Bekleidung betrug EUR 174.961,34 (HH Ansatz EUR 124.700 - Vj. EUR 106.412,35), für das öffentliche Grün und Gewässer EUR 278.265,76 (HH Ansatz EUR 145.250 - Vj. EUR 251.772,39) incl. Verbrauch der in 2022 gebildeten Instandhaltungsrückstellung über EUR 2.100,00 und Zuführung über EUR 14.900,00. Für den Fuhrpark EUR 71.827,04 (HH Ansatz EUR 85.000 - Vj. EUR 56.657,14), die EDV u. Kommunikation, der Finanzverwaltung und des Bürgerbüros EUR 97.756,64 (HH Ansatz EUR 102.020 - Vj. EUR 88.790,95) incl. Wartung/ Softwarepflege. Bei den Friedhöfen entstand ein Aufwand über EUR 10.181,54 (HH Ansatz EUR 89.950 - Vj. EUR 49.868,19), beim Freibad über EUR 5.785,10 (HH Ansatz EUR 48.700 - Vj. EUR 7.474,56), beim Betriebshof über EUR 34.217,33 (HH Ansatz EUR 25.300 - Vj. EUR 37.867,43), beim Forst über EUR 9.253,23 (HH Ansatz EUR 36.851 - Vj. EUR 2.190,98), beim Ordnungsamt über EUR 19.421,90 (HH Ansatz EUR 26.000 - Vj. EUR 17.092,98) und im sonstigen Bereich über EUR 73.419,56 (HH Ansatz EUR 102.890 - Vj. EUR 85.913,61).

Im sonstigen Materialaufwand sind die Reinigungsmittel inkl. Desinfektionsmittel über EUR 63.943,38 (HH Ansatz EUR 47.345 - Vj. EUR 60.034,94) sowie Kleinanschaffungen (GwG's) und Material über EUR 59.568,89 (HH Ansatz EUR 101.048 - Vj. EUR 64.668,87), darin enthalten ist die Ausstattung für die Kita's über EUR 29.292,92, für die EDV über EUR 3.645,60, für die Feuerwehr über EUR 7.445,74, für den Betriebshof EUR 3.042,18 sowie für das öffentliche Grün EUR 2.532,73. Die Grenze für GwG's hat sich ab 2018 von EUR 410 auf EUR 800 erhöht.

Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung	EUR	EUR
Gebäude Gemeinde Kostenstelle 1208-011 + 1208-012 +3105-011 bis 3105-401	Ergebnis	Plan
Wartung Gebäudetechnik etc.	95.529,99	90.060
1208-011 Stiftung Maul	6.769,85	1.000
davon Wohnungssanierung	5.532,02	
1208-012 Stiftung Peters	596,59	5.000

3105-011 Rathaus Schulstraße davon Reparatur Feststellanlage davon Austausch Türschließung	8.844,54 2.288,94 1.401,71	53.900
3105-012 Rathaus Am Georg-Kaiser-Platz 3 davon Instandhaltungsrückstellung Rep. Fußbodentanks	6.238,80 3.450,00	3.500
3105-013 Betriebshof davon Instandhaltungsrückstellung Ölabscheider	10.066,73 6.220,00	43.550
3105-014 Historisches Rathaus Jugenheim	457,01	850
3105-015 Historisches Rathaus Seeheim	914,55	950
3105-051 Feuerwehrgerätehaus Balkhausen davon Türschließer	2.536,19 1.511,72	2.600
3105-052 Feuerwehrgerätehaus Jugenheim davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Elektroarbeiten davon Pflasterarbeiten davon Elektroarbeiten	17.145,31 -6.000,00 12.215,35 6.030,02	17.300
3105-054 Feuerwehrgerätehaus Ober-Beerbach davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Toranlage + Decke Fahrzeughalle davon Toranlage davon Decke u. Boden Fahrzeughalle	46.644,86 -34.550,00 19.720,21 58.614,36	39.150
3105-055 Feuerwehrstützpunkt Seeheim (einschl. Wohnung) davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Brandschutz davon Brandschutz	31,72 -780,64 780,64	12.500
3105-056 Feuerwehrgerätehaus Stettbach	1.233,14	3.600
3105-101 Gebäude KiTa Waldkindergarten davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Brandschutz davon Sanierung Bürgerhaus Malchen	6.862,13 -8.127,34 13.273,85	7.000
3105-102 Gebäude KiTa Ober-Beerbach (einschl. Wohnung) davon Beseitigung Wasserschaden davon Reparatur Brandwarnanlage	20.931,79 18.920,78 747,56	5.750
3105-103 Gebäude KiTa Schuldorf Bergstraße, Sandstraße 98 davon Instandhaltungsrückstellung Austausch Heizkörper davon Reparatur Boiler	7.553,63 3.950,00 1.463,07	21.000
3105-104 Kita Weedring davon Instandhaltungsrückstellung Bodenreparatur davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Zaunanlage davon Zaunanlage davon Bauvorhaben Windrad	22.246,91 1.785,00 -1.400,00 1.418,05 12.836,48	32.900
3105-105 Ev. KiTa Jugenheim davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Brandschutz davon Brandschutzarbeiten davon Erneuerung Kamineinfassung	8.313,91 -4.600,00 2.790,80 3.004,75	8.425
3105-106 Jugendtreff davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Heizkörper + Brandschutz davon Brandschutz davon Heizkörper	5.624,32 -2.900,00 4.564,82 1.703,86	7.850
3105-107 Öffentliche Spielplätze davon Instandhaltungsrückstellung Kompensationsmaßnahme nördl. Düne davon Pflege Begleitgrün	17.722,89 2.545,00 1.311,37	18.000
3105-108 Gebäude KiTa Schuldorf Bergstraße, Sandstraße 92-96 davon Austausch Boiler davon Separationsüberwachung	4.163,14 1.817,96 1.271,63	4.500
3105-109 Container-Anlage KiTa Malchen	2.527,35	2.700
3105-111 Gebäude KiTa Haus Hufnagel	3.210,47	4.125

3105-151 Wohngebäude Balkhäusertal 36 davon Instandhaltungsrückstellung Umbau Telefonanlage davon Sanitär davon Feuerschutz	30.560,34 3.130,00 8.251,00 8.958,22	52.500
3105-201 Eigene Sportstätten (Sportplätze) davon Instandhaltungsrückstellung Brandschaden davon Instandhaltungsrückst. Elektroarbeiten Vereinsheim SKG davon Verbrauch Instandhaltungsrückst. Zaunrep. Rasensportplatz davon Zaunrep. Rasensportplatz davon Instandhaltung nach Brandschaden davon Platzsanierung	422.362,55 300.720,00 1.340,00 -2.250,00 2.281,23 99.277,88 11.375,00	29.300
3105-202 Christian-Stock-Stadion davon Fehlersuche Hydrauliksteuerung + Rep. Berieselung	14.788,68 6.181,20	32.920
3105-203 Freibad davon Instandhaltungsrückstellung Umbau Ersthilferaum davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Zaunanlage + Tor, technische Einrichtung und Chlorraum davon Zaun + Toranlage davon techn. Einrichtung und Chlorraum	28.298,57 8.700,00 -44.200,00 7.806,44 48.510,84	55.300
3105-251 Bürgerhaus Balkhausen	3.151,09	4.100
3105-252 Bürgerhalle Jugenheim davon Instandhaltungsrückstellung Reparaturen davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Sanitär davon Sanitäranlage davon Reparatur Brandmeldeanlage	37.477,98 12.750,00 -1.350,00 3.262,87 18.939,11	34.950
3105-253 Gemeindezentrum Malchen davon Reparaturen Bürgerhaus Malchen davon Grünpflege	16.223,88 9.381,60 633,68	18.750
3105-254 Bürgerhalle Ober-Beerbach davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Sanierung Mehrzweckraum davon Sanierung Mehrzweckraum davon Austausch Notstrombatterie	4.726,08 -5.350,00 5.374,58 2.935,33	5.825
3105-257 Haus Hufnagel	1.131,34	1.800
3105-303 Wohngebäude Uhlandstr. 6	2.683,34	23.300
3105-306 Wohngebäude An der Dreieichenröhr 2 + 4 (Doppelhaus) davon Instandhaltungsrückstellung Elektro/ Wasserzähler davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Elektroarbeiten davon Elektroarbeiten	5.476,29 4.900,00 -2.950,00 3.147,29	29.725
3105-308 Wohngebäude An der Dreieichenröhr 6 + 8 (Doppelhaus)	1.244,87	22.125
3105-310 Wohngebäude Alte Bergstraße 51 + Am Backwinkel 27 davon Rückführung Abrisskosten lt. Vereinbarung	-99.524,00 -100.000,00	0
3105-312 Wohngebäude Zwingenberger Str. 19 + 21 davon Instandhaltungsrückstellung Elektro/Wasserzähler davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Sanierung Wohnung davon Sanierung Wohnungen	12.079,44 11.940,00 -5.050,07 5.050,07	2.800
3105-314 Wohngebäude Felsbergstr. 26a davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Umbau Wohnung davon Umbau Wohnung	31.421,78 -9.600,00 16.236,07	23.950
3105-352 Friedhofsgebäude Jugenheim	146,94	11.550
3105-353 Friedhofsgebäude Malchen	0,00	6.400
3105-354 Friedhofsgebäude Ober-Beerbach	0,00	11.100
3105-355 Friedhofsgebäude Alter Friedhof Seeheim	0,00	9.500
3105-356 Friedhofsgebäude Waldfriedhof Seeheim davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Sanitär davon Sanitär	109.932,71 -1.250,00 1.282,25	33.900

davon Wegesanierung	109.742,90	
3105-401 bebaute Grundstücke	17.798,12	0
3105 pauschale Kürzung	0,00	-555.000
Mitterverschiebung im Bereich 3105	0,00	555.000
Sonstige Reparaturen + Instandhaltungen	7.090,91	9.200
	<u>943.236,73</u>	<u>805.205</u>

Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung	EUR	EUR
Straßen, Wege, Plätze, Straßenschilder u. -beleuchtung, -reinigung u. Winterdienst Kostenstelle 3109-001 bis 3110-001	Ergebnis	Plan
3109-001 Gemeindestraßen, Wege + Plätze	930.411,28	932.500
davon Instandhaltungsrückstellung Straßen	409.120,00	
davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Straßen	-36.800,00	
davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Baumpflege Vorplatz Rathaus	-3.350,00	
davon Materialaufwand für Straßennamen- und -verkehrsschilder	63.849,72	
davon Beseitigung Schäden Fahrbahnen und Wege	331.303,02	
davon Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	12.209,06	
davon Grünpflege	144.188,26	
3109-010 Straßenbeleuchtung	24.280,27	99.000
davon Wartung	23.285,08	
3109-011 Feldwege	14.794,69	121.500
davon Instandhaltungsrückstellung Feldwege	13.290,00	
davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Feldwege	-101.000,00	
davon Sanierung + Wegebau	102.504,69	
3109-012 Brücken	28.307,95	266.000
davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Brücken	-52.380,00	
davon Bauwerksprüfung und Absicherung	80.687,95	
3110-001 Straßenreinigung und Winterdienst	36.265,84	156.000
davon Reinigung Straßenabläufe	35.127,73	
davon Winterdienst Friedhöfe + Außenbezirke	714,00	
	<u>1.034.060,03</u>	<u>1.575.000</u>

Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung	EUR	EUR
Feuerwehr 0203-001	Ergebnis	Plan
0203-001 Feuerwehr	174.961,34	124.700
davon Instandhaltung Fahrzeuge	74.113,89	
davon Berufskleidung u. Arbeitsschuttmittel	61.251,31	
davon Wartung	20.095,93	
	<u>174.961,34</u>	<u>124.700</u>

Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung	EUR	EUR
Fuhrpark 3201-001	Ergebnis	Plan
3201-001 Fuhrpark	71.827,04	85.000
	<u>71.827,04</u>	<u>85.000</u>

Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung	EUR	EUR
Öffentliches Grün + Gewässer 3106-001 bis 3107-001	Ergebnis	Plan
3106-001 Öffentliches Grün	201.897,98	104.500
davon Verbrauch Instandhaltungsrückstellung Baumpflege	-2.100,00	
davon Instandhaltung Außenanlagen incl. Unterhaltungspflege	178.744,20	
3107-001 Öffentliches Gewässer	76.367,78	40.750
davon Instandhaltungsrückstellung Pflasterung Am Bachwinkel	14.900,00	
davon Räumung Flurgräben + Sandfänge	29.276,97	

davon Mulchen	14.087,96	
	<u>278.265,76</u>	<u>145.250</u>
Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung		
EDV/Kommunikation - Verwaltung 1003-001+1201-001 bis 1202-001 + 2301-001	Ergebnis	Plan
1003-001 EDV/Kommunikation	13.119,40	13.200
davon Wartung/Softwarepflege	10.461,89	
1201-001 Finanzplanung u. Buchhaltung + 1202-001 Kommunale Steuern	47.593,61	41.220
davon Wartung/Softwarepflege	47.593,61	
2301-001 Bürgerbüro	37.043,63	47.600
davon Wartung/Softwarepflege	37.043,63	
	<u>97.756,64</u>	<u>102.020</u>
Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung		
Freibad 3301-001	Ergebnis	Plan
3301-001 Freibad	5.785,10	48.700
davon Wartung/Softwarepflege	376,00	
davon Material u. Instandhaltung	5.306,20	
	<u>5.785,10</u>	<u>48.700</u>
Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung		
Friedhöfe 3111-001 bis 3111-015	Ergebnis	Plan
3111-001 bis 3111-015 Friedhöfe	10.181,54	89.950
davon Material u. Instandhaltung	10.124,52	
	<u>10.181,54</u>	<u>89.950</u>
Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung		
Betriebshof 3200-001	Ergebnis	Plan
3200-001 Betriebshof	34.217,33	25.300
davon Berufskleidung	11.655,22	
davon Material u. Instandhaltung von Geräten	19.068,89	
	<u>34.217,33</u>	<u>25.300</u>
Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung		
Forstwirtschaft 3108-001	Ergebnis	Plan
3108-001 Forstwirtschaft	9.253,23	36.851
	<u>9.253,23</u>	<u>36.851</u>
Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung		
Ordnungsamt 2101-001 + 2101-010	Ergebnis	Plan
2101-001 Ordnungsamt + 2101-010 Ordnungsbehördenbezirk	19.421,90	26.000
davon Wartung/Softwarepflege	7.799,37	
davon Instandhaltung Fahrzeuge	5.200,49	
davon Berufskleidung	5.419,26	
	<u>19.421,90</u>	<u>26.000</u>
Materialaufwand für Reparaturen u. Instandhaltung		
Sonstige	Ergebnis	Plan
Sonstige	73.419,56	102.890
davon Wartung/Softwarepflege	46.633,06	
	<u>73.419,56</u>	<u>102.890</u>

Im Aufwand für bezogene Leistung sind bei der Forstwirtschaft EUR 110.492,31 (HH Ansatz EUR 132.750 - Vj. EUR 176.629,97), darin enthalten Holzernte über EUR 49.236,42 (Vj. EUR 132.126,21), Wegeinstandhaltung über EUR 12.388,46 (Vj. EUR 5.888,00) und Sonstiges EUR 48.930,11 (Vj. EUR 38.615,76) (Verkehrssicherung, Mäharbeiten, Sicherheitsfällungen etc.). Die Abrechnungen Verwaltung (Loga, Ordnungsamt, Kuvertierarb, techn. Dienstleist) betragen EUR 18.867,96 (HH Ansatz EUR 52.300 - Vj. EUR 18.442,59), das Sammeltaxi EUR 14.790,30 (HH Ansatz EUR 8.000 - Vj. EUR 5.120,76) sowie Bebauungspläne und ähnliches von EUR 26.425,74 (HH Ansatz EUR 225.000 - Vj. EUR 83.889,33).

In den Aufwandsentschädigungen u. sonst. Fremdleistungen belaufen sich bei den Aufwendungen für Leiharbeiter im Bereich des Freibades über einen Betrag von EUR 117.120,64 (HH Ansatz EUR 115.000 - Vj. EUR 107.217,61) (siehe hierzu Pos. 11 Personalaufwendungen). Im Bereich Umweltschutz sind mit einem Betrag von EUR 2.644,75 (HH Ansatz EUR 10.000 - Vj. EUR 4.229,56) die Pflegemaßnahmen Felsholzinsel, Seeheimer Düne etc. enthalten.

Sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen beinhalten die Aufwendungen für Fremdentsorgung, -reinigung und Bewachung. Für die Müllentsorgung etc. entstanden EUR 112.804,18 (HH Ansatz EUR 108.175 - Vj. EUR 92.266,97) Aufwendungen. Die Fremdreinigungskosten beliefen sich auf EUR 259.979,09 (HH Ansatz EUR 323.265 - Vj. EUR 274.822,62), davon für die Kita Windrad EUR 20.546,48 (Vj. EUR 26.892,92), die Kita Schuldorf Sandstr. 98 inkl. Küchendienst EUR 68.221,27 (Vj. EUR 62.138,89), die Kita Schuldorf 94-96 EUR 35.978,00 (Vj. EUR 36.090,73) sowie die Kita Malchen Containeranlage EUR 37.189,51 (Vj. EUR 32.177,90). Bei den Sonstigen über EUR 77.135,58 (HH Ansatz EUR 61.105 - Vj. EUR 30.116,50) sind die pauschalen Unterbringungskosten Tierschutz von EUR 10.092,60 (HH Ansatz EUR 15.000 - Vj. EUR 9.973,20) und die Busverbindung Steigerts/Jugenheim von EUR 41.940,59 (kein Ansatz - Vj. EUR 0,00) enthalten.

In den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten sind mit EUR 866.502,08 (HH Ansatz EUR 688.595 - Vj. EUR 661.303,85) insgesamt die Mietaufwendungen enthalten (Miete, Pacht, Erbbau und Nebenkosten sowie Gerätemieten). Für den Georg-Kaiser-Platz belaufen sich die Mietaufwendungen auf EUR 262.556,14 (Vj. EUR 259.626,93). Die Miete der Container-Anlage in Malchen auf EUR 116.955,16 (Vj. EUR 124.126,47), die Mieten für die Flüchtlinge aus der Ukraine auf EUR 357.540,47, die Anmietung eines LKW's auf EUR 8.202,85 (Vj. EUR 7.119,71) und Beschilderung + Ampelanlagen auf EUR 19.084,81 (Vj. EUR 15.805,26) sowie die Mieten für Kopierer der Verwaltung auf EUR 39.372,30 (Vj. EUR 37.533,18).

Prüfung, Beratung, Rechtsschutz beinhaltet bei den Gemeindestraßen, Wege + Plätze EUR 3.608,97 Rechtsanwaltskosten, Gutachten etc. (HH Ansatz EUR 15.000 - Vj. EUR 26.770,55), Bauleitplanung etc. EUR 29.888,99 (HH Ansatz EUR 11.000 - Vj. EUR 4.211,83). Für den Jahresabschluss wurde eine Rückstellung über anfallende Prüfungskosten von EUR 28.370,00 (HH Ansatz EUR 20.807 - Vj. EUR 28.290,00) gebildet. Der Aufwand für Vollstreckungen beläuft sich auf EUR 7.564,72 (HH Ansatz EUR 12.300 - Vj. EUR 7.626,55) und die arbeitsmedizinischen Untersuchungen incl. der Impfungen der Feuerwehren auf EUR 5.966,38 (HH Ansatz EUR 11.000 - Vj. EUR 9.420,89). Die Beratung EU-DSGVO und Umsetzung/ Betreuung Hinweisgebersystem beträgt in 2023 EUR 3.785,69 (HH Ansatz 5.000 - Vj. EUR 0,00), die Ausschreibungen und Normkontrollverfahren EUR 27.905,75, Erstellung einer Brandschutzordnung etc. für die gemeindeeigenen Gebäude EUR 15.899,05 (HH Ansatz 12.200 - Vj. EUR 0,00) und die Sonstigen belaufen sich auf EUR 30.292,08 (HH Ansatz EUR 48.672 - Vj. EUR 38.982,52).

Der Aufwand f. Kommunikation, Dokumentation, Info u.ä. betrifft die Aufwendungen für Zeitungen u. Fachliteratur mit EUR 15.324,62 (HH Ansatz EUR 17.191 - Vj. EUR 15.880,11), Porto u. Versandkosten mit EUR 40.087,79 (HH Ansatz EUR 52.985 - Vj. EUR 36.323,13), Reisekosten mit EUR 13.056,17 (HH Ansatz EUR 25.580 - Vj. EUR 18.579,53) sowie Sonstige mit EUR 12.260,95 (HH Ansatz EUR 18.800 - Vj. EUR 11.374,92). Die Aufwendungen für Telefon und Datenübertragungskosten verringert sich zum Vorjahr um EUR 2.537,15 auf EUR 70.236,16 (HH Ansatz EUR 80.934 - Vj. EUR 72.773,31).

Der Aufwand bei der Präsentation u. Öffentlichkeitsarbeit beträgt im Bereich der Wirtschaftsförderung EUR 2.482,12 (HH Ansatz EUR 16.625 - Vj. EUR 22.914,68), der Heimat- und Kulturpflege EUR 0,00 (HH Ansatz EUR 1.500 - Vj. EUR 3.194,92), der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit EUR 10.975,25 (HH Ansatz EUR 10.000 - Vj. EUR 9.706,48), der Städtepartnerschaft EUR 8.826,15 (HH Ansatz EUR 14.000 - Vj. EUR 653,43) und der Behördenleitung EUR 8.521,14 (HH Ansatz EUR 9.000 - Vj. EUR 9.404,45). Der Aufwand bei den Kita's und der Jugendpflege beläuft sich auf EUR 1.962,08 (HH Ansatz EUR 11.350 - Vj. EUR

3.379,44). Im sonstigen Bereich belaufen sich die Aufwendungen auf EUR 4.753,08 (HH Ansatz EUR 13.250 - Vj. EUR 7.987,68).

Bei der Fort- und Weiterbildung war der Aufwand im Bereich der Personaldienstleistungen EUR 6.170,26 (HH Ansatz EUR 8.709 - Vj. EUR 10.904,75), der Finanzverwaltung und des Bürgerbüros EUR 709,00 (HH Ansatz EUR 5.250 - Vj. EUR 2.553,05), der Kita's EUR 14.190,57 (HH Ansatz EUR 21.850 - Vj. EUR 21.286,08), des Personalrates EUR 390,00 (HH Ansatz EUR 6.500 - Vj. EUR 0,00), des Betriebshofes EUR 23.392,19 (HH Ansatz EUR 18.000 - Vj. EUR 11.948,52), der Feuerwehr EUR 7.002,14 (HH Ansatz EUR 17.000 - Vj. EUR 10.444,01), des Ordnungsamtes EUR 476,07 (HH Ansatz EUR 7.500 - Vj. EUR 2.692,80), des Rechts und Organisation + Controlling EUR 16.620,30 (HH Ansatz EUR 19.000 - Vj. EUR 18.097,22) und im sonstigen Bereich EUR 7.653,14 (HH Ansatz EUR 24.590 - Vj. EUR 6.074,72).

Bei den Versicherungsbeiträgen betrafen die Haftpflichtversicherung EUR 43.503,79 (HH Ansatz EUR 43.500 - Vj. EUR 41.980,59) und die Eigenschadenversicherung EUR 11.761,72 (HH Ansatz EUR 11.800 - Vj. EUR 11.761,72). Für die Versicherungen der Gebäude sind EUR 46.546,66 (HH Ansatz EUR 42.097 - Vj. EUR 43.952,40) und für die Fahrzeuge EUR 49.508,30 (HH Ansatz EUR 50.620 - Vj. EUR 48.198,87) aufgewendet worden, sowie für Beiträge zu Wirtschaftsverbänden etc. von EUR 43.252,60 (HH Ansatz EUR 42.127 - Vj. EUR 41.692,23) und Sonstige von EUR 22.818,05 (HH Ansatz EUR 10.260 - Vj. EUR 12.616,91).

14. Abschreibungen

Vorjahr:

davon:

auf akt. Investitionszuschüsse

auf Anlagevermögen

Forderungsausfall wg.

Uneinbringlichkeit

Einzelwertberichtigungen

Pauschalwertberichtigungen

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
		EUR	%
1.318.848,00	1.351.536,83	32.688,83	2,48
Vorjahr: 1.303.527,00	1.551.122,98	247.595,98	18,99
davon: 88.093,00	89.486,63	1.393,63	
auf akt. Investitionszuschüsse 1.230.755,00	1.370.789,46	140.034,46	
auf Anlagevermögen 0,00	33.192,80	33.192,80	
Forderungsausfall wg. 0,00	-20.428,44	-20.428,44	
Uneinbringlichkeit 0,00	-121.503,62	-121.503,62	
Einzelwertberichtigungen 0,00			
Pauschalwertberichtigungen 0,00			

Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 199.586,15 niedriger.

Die Abschreibungen auf Forderungen beinhalten die befristeten und unbefristeten Niederschlagungen als Einzelwertberichtigung sowie die Forderungen, die älter als zwei Jahre bei der Erstellung des Jahresabschlusses waren, als Pauschalwertberichtigung. Die Pauschalwertberichtigung wird zu jedem Jahresabschluss neu ermittelt.

Zum Vorjahr wurde die Wertberichtigung auf Forderungen um EUR 141.932,06 (Vj. EUR 112.012,40 - Erhöhung) verringert, davon für 2007 eine Reduzierung von 5.624,97, für 2008 eine Reduzierung von EUR 340,07, für 2009 eine Reduzierung von EUR 599,41, für 2010 eine Reduzierung von EUR 1.841,80, für 2011 eine Reduzierung von EUR 1.376,00, für 2012 eine Reduzierung von EUR 1.175,03, für 2013 eine Reduzierung von EUR 669,79, für 2014 eine Reduzierung von EUR 434,19, für 2015 eine Reduzierung von EUR 1.979,34, für 2016 eine Reduzierung von EUR 6.018,23, für 2017 eine Reduzierung von EUR 11.949,81, für 2018 eine Reduzierung von EUR 1.142,37, für 2019 eine Reduzierung von EUR 1.422,96, für 2020 eine Reduzierung von EUR 6.880,00, für 2021 eine Reduzierung von EUR 4.934,09, für 2022 eine Reduzierung von EUR 95.620,00 und für 2023 eine erstmalige Einbuchung von EUR 76,00. Die unbefristeten Niederschlagungen wurden als Forderungsausfall gebucht.

15. Finanzaufwendungen

Vorjahr:

davon:

Zuweisung lfd. Zwecke Land

Zuweisung lfd. Zwecke Gemeinden

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
		EUR	%
2.397.588,00	2.274.350,75	-123.237,25	-5,14
Vorjahr: 1.913.938,00	1.545.476,90	-368.461,10	-19,25
davon: 0,00	3.319,40	3.319,40	
Zuweisung lfd. Zwecke Land 36.000,00	35.548,56	-451,44	
Zuweisung lfd. Zwecke Gemeinden 0,00			

Zuweisung lfd. Zwecke an sonst Bereich	946.581,00	812.613,23	-133.967,77	
Zuweisung lfd. Zwecke an sonst Bereich ev. Kitas	1.363.500,00	1.366.257,91	2.757,91	
Sonstige Erstattungen an Bund, Land u. Gemeinden	48.207,00	53.066,46	4.859,46	
Sonstige Erstattungen an Zweckverbände	1.200,00	1.500,00	300,00	
Sonstige Erstattungen private u. übrige Bereiche	2.100,00	2.045,19	-54,81	

Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 728.873,85 höher.

Die Zuweisung Land betrifft den LEADER-Förderregion Ko-Finanzierungsanteil 2023

Die Zuweisung Gemeinden betrifft den Personalkostenanteil für die Tannenbergschule mit EUR 18.512,88 (Ansatz HH EUR 20.925 - Vj. EUR 15.922,56), den Pakt für den Ganzttag EUR 10.034,40 (Ansatz HH EUR 6.100 - Vj. EUR 0,00) sowie den Pakt für den Nachmittag mit EUR 7.001,28 (Ansatz HH EUR 6.975 - VJ. EUR 16.072,56) für das II. Halbjahr 2021/2022 sowie für das I. Halbjahr 2022/2023.

Die Zuweisungen an sonst Bereiche betreffen zum größten Teil die Kita's andere Träger mit einem Betrag von EUR 779.160,41 (HH Ansatz EUR 975.000 - Vj. EUR 461.666,65) (Kst. 2202-051). Darin enthalten ist die Zuweisung 2022 + 2023 an die Stadt Darmstadt in Höhe von EUR 217.817,29.

Die Zuweisungen an sonst Bereiche ev. Kitas betreffen zum größten Teil die ev. Kita Jugenheim mit EUR 620.300,00 (Vj. EUR 474.030,09) incl. Betriebskostenabrechnung 2022 und Seeheim mit EUR 745.957,91 (Vj. EUR 412.493,74) incl. Betriebskostenabrechnung 2022 Einrichtungen andere Träger (Kst. 2202-051 - HH Ansatz EUR 1.363.500).

In den Sonstigen Erstattungen an das Land ist die Beförderung Hessen-Forst über EUR 54.815,27 (Ansatz HH EUR 38.157 - Vj. EUR 16.308,77) enthalten.

Die sonstigen Erstattungen an Zweckverbände betrifft die Unterstützungsleistungen Gemka für den Jahresabschluss über EUR 1.500,00 (HH Ansatz EUR 1.200 - Vj. EUR 1.200,00).

16. **Steueraufwendungen einschl. aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
	16.687.801,00	16.411.122,99	-276.678,01	-1,66
Vorjahr:	13.906.788,00	14.489.114,29	582.326,29	4,19
davon:				
Kreisumlage	9.994.681,00	9.993.596,00	-1.085,00	
Schulumlage	5.767.844,00	5.619.690,00	-148.154,00	
Aufw. aus steuerähnl. Abgaben an Zweckverbände	332.015,00	310.147,71	-21.867,29	
Gewerbesteuerumlage	365.888,00	300.777,53	-65.110,47	
Heimatlumlage	227.373,00	186.911,75	-40.461,25	

Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 1.922.008,70 höher.

Die Hebesätze lt. Mitteilung des Landrates vom 26.10.2022 belaufen sich bei der Kreisumlage 2023 auf 34,68 % sowie bei der Schulumlage 2023 auf 20,32 %. Auf der Grundlage des Entwurfs der Haushaltssatzung des Landrates und der hierzu mitgeteilten Veränderung erhöhten sich die Kreisumlage auf 36,58 % und die Schulumlage auf 21,11 %.

Der Ansatz der Kreis- und Schulumlage erfolgte auf der Grundlage des Erlasses des HMdF.

Insgesamt hat die Gemeinde gegenüber dem Vorjahr EUR 2.056.877,00 Mehraufwendungen aus der Kreis- und Schulumlage. Grund hierfür ist das höhere Steueraufkommen des zweiten Halbjahres 2021 sowie des ersten Halbjahres 2022, das die Berechnungsgrundlage für die Umlagen darstellt und die Erhöhungen der Kennzahlen.

Die Umlage kann aus den Erträgen der Einkommensteuer nicht beglichen werden.

Der Aufwand aus steuerähnl. Abgaben an Zweckverbände beinhaltet den Verbandsbeitrag Wasserverband Modaugebiet EUR 106.154,60 (HH Ansatz EUR 122.615 - Vj. EUR 106.154,60), Gemeinschaftskasse EUR 203.993,11 (HH Ansatz EUR 209.400 - Vj. EUR 192.207,70). Laut Mitteilung der Gemeinschaftskasse ist mit einer Erhöhung der Verbandsumlage auf künftig 203 TEUR (Vj. 191 TEUR) zu rechnen.

Nach dem verabschiedeten Gesetz "Starke Heimat Hessen" wurde ab 2020 die Heimatumlage eingeführt. Es teilt sich wie folgt auf: Vervielfältiger Heimatumlage 21,75 % und Gewerbesteuerumlage 35,00 %. Insgesamt verringern sich die Umlagen zum Vorjahr um EUR 146.653,71.

17. Transferaufwendungen

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
750,00	2.359,10	1.609,10	214,55
Vorjahr: 750,00	757,56	7,56	1,01

Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 1.601,54 höher.

18. Sonstige ordentliche Aufwendungen

davon:

Grundsteuer

Kfz-Steuer

Kapitalertragssteuer

Sonstige Steuern vom Einkommen

u. Ertrag

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
100.748,00	114.707,91	13.959,91	13,86
Vorjahr: 100.768,00	100.907,55	139,55	0,14
18.725,00	32.137,01	13.412,01	
7.580,00	6.980,16	-599,84	
70.677,00	71.345,47	668,47	
3.766,00	4.245,27	479,27	

Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 13.800,36 höher.

Die Kapitalertragssteuer sowie der SoliZuschlag betreffen die Dividendenausschüttungen der GGEW, der Gemeindewerke sowie der Wertpapiere des Anlagevermögens.

19. Summe ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Pos.11,12,13,15,18) Summe

Vorjahr:

Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos.11,12,13,15,18) liegen mit EUR 2.132.406,59 unter dem geplanten Ansatz. Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 2.773.783,00 höher.

Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

(Pos.14,16,17) Summe

Vorjahr:

Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos.14,16,17) liegen mit EUR 242.380,08 unter dem geplanten Ansatz. Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 1.724.024,09 höher.

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
41.317.782,00	38.942.995,33	-2.374.786,67	-5,75
Vorjahr: 35.578.340,00	34.445.188,24	-1.133.151,76	-3,18
23.310.383,00	21.177.976,41	-2.132.406,59	
Vorjahr: 20.367.275,00	18.404.193,41	-1.963.081,59	
18.007.399,00	17.765.018,92	-242.380,08	
Vorjahr: 15.211.065,00	16.040.994,83	829.929,83	

20. Verwaltungsergebnis

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
1.831.514,00	141.866,53	-1.689.647,47	-92,25

(Aufwand)

Vorjahr (Ertrag):	1.557.334,00	-1.056.829,77	-2.614.163,77	-167,86
-------------------	--------------	---------------	---------------	---------

Das Verwaltungsergebnis ist zum Vorjahr (Ertrag) um EUR 1.198.696,30 niedriger.

21. Finanzerträge

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Vorjahr:	540.277,00	501.564,46	-38.712,54	-7,17
davon:	518.887,00	581.649,29	62.762,29	12,10
Erträge aus Beteiligung an verbundenen Unternehmen	206.520,00	200.998,66	-5.521,34	
Erträge aus anderen Beteiligungen	24,00	9,75	-14,25	
Erträge aus Beteiligung an nicht verbundenen Unternehmen	260.133,00	260.181,68	48,68	
Erträge aus Wertpapieren	11.500,00	12.736,74	1.236,74	
Bankzinsen	100,00	11,35	-88,65	
Erträge aus Darlehnsverträgen	0,00	57,70	57,70	
Säumniszuschläge + Mahngebühren + u.ä.	22.000,00	27.065,04	5.065,04	
Auslagen Gericht u.ä.	0,00	355,79	355,79	
Verzinsung Steuernachforderungen	40.000,00	147,75	-39.852,25	

Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 80.084,83 niedriger.

Die Erträge von verbundenen Unternehmen sind im Ansatz die Vorauszahlungen der Gewinnausschüttungen Gemeindewerke über EUR 45.267,00 (Vj. EUR 44.767,00) Wasser und über EUR 161.253,00 (Vj. EUR 158.253,00) Abwasser. Die tatsächliche Gewinnausschüttung nach Feststellung des Jahresabschlusses 2022 beläuft sich beim Wasser auf EUR 50.462,57 (Vj. EUR 47.756,15) und beim Abwasser auf EUR 150.536,09 (Vj. EUR 225.817,74).

Die Erträge aus anderen Beteiligungen ist die Dividendenausschüttung der Genossenschaftsanteile der Volksbank.

Die Erträge an nicht verbundenen Unternehmen ist die Dividendenausschüttung für 2022 in 2023 der GGEW mit einem Betrag von EUR 242.243,32 (Vj. EUR 242.243,32) und der Gemeinschaftskasse von EUR 17.891,38 (Vj. EUR 18.503,30).

Die Erträge aus Wertpapieren (Dividenden Aktien Kleemann) sind zum Vorjahr um EUR 488,15 gestiegen (HH Ansatz EUR 11.500 - Vj. EUR 12.248,59).

Die Zinserträge - Bankzinsen - der Stiftungen Peters und Maul entfallen, da die Einlagensicherung bei den Banken entfällt und somit keine sichere Anlage der Stiftungsgelder besteht (HH Ansatz EUR 100 - Vj. EUR 0,00). Auch die Bankguthaben bei der Gemeinde erbringen zurzeit keine Zinserträge. Die Erträge aus Darlehnsverträgen betreffen Zinserträge aus dem Darlehnsvertrag mit der Energiegenossenschaft (Bürgerwindrad) für 2022.

Die Säumniszuschläge + Mahngebühren sind zum Vorjahr um TEUR 3,9 und die Verzinsung von Steuernachforderungen um TEUR 1,1 gefallen (siehe auch Pos. 22 Zinsen aus Erstattung Gewerbesteuer).

**22. Zinsen und andere
Finanzaufwendungen**

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Vorjahr:	1.212.027,00	237.619,98	-974.407,02	-80,39
davon:	287.569,00	107.853,64	-179.715,36	-62,49
Bankzinsen	1.196.061,00	229.710,19	-966.350,81	
Kreditzinsen "Zinsdienstumlage"	2.966,00	2.966,00	0,00	
Zinsen aus Erstattung Gewerbesteuer	13.000,00	3.458,75	-9.541,25	

Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 129.766,34 höher.

Bei den Bankzinsen und sonstigen Zinsen sind EUR 217.515,63 (Vj. EUR 103.978,04) langfristige Darlehenszinsen und EUR 12.194,56 (Vj. EUR 6,60) kurzfristige Liquiditätskreditzinsen.

Die Zinsbelastung erhöht sich um EUR 125.725,55 zum Vorjahr. Die laufenden langfristigen Kredite haben, durch einen steigenden Zinsaufwand zum Vorjahr um EUR 113.537,59. Die Zinsabgrenzung zum Jahresende ist erfolgt. Liquiditätskredite wurden in der Zeit vom 04.07.2023 bis 03.08.2023 in Anspruch genommen.

Zum Vorjahr fällt die Belastung der Kreditzinsen "Zinsdienstumlage" auf EUR 2.966,00 (Vj. EUR 3.131,00).

Der Zinsaufwand aus Erstattung Gewerbesteuer erhöhen sich um EUR 2.720,75 zum Vorjahr (Vj. EUR 2.790,00) (siehe auch Pos. 21 Erträge aus Verzinsung Steuernachforderungen).

23. Finanzergebnis (Ertrag)

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
671.750,00	-263.944,48	935.694,48	139,29

Vorjahr:	-231.318,00	-473.795,65	242.477,65	-104,82
----------	-------------	-------------	------------	---------

24. Ordentliches Ergebnis (Überschuss)

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
2.503.264,00	-122.077,95	-2.625.341,95	-104,88

Vorjahr:	1.326.016,00	-1.530.625,42	-2.856.641,42	-215,43
----------	--------------	---------------	---------------	---------

25. Außerordentliche Erträge

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
0,00	16.922,70	16.922,70	100,00

Vorjahr:	248.150,00	326.892,13	78.742,13	100,00
----------	------------	------------	-----------	--------

davon:

Erträge aus Veräußerung von Vermögensgegenständen über 800€

Sonstige

0,00	16.702,00	16.702,00	
0,00	220,70	220,70	

Die Erträge sind zum Vorjahr um EUR 309.969,43 niedriger.

Die Erträge aus Veräußerungen über EUR 800 resultieren aus dem Verkauf von ausgemusterten Sachanlagen (Piaggio Porter DA-SJ 5000, SoKfz Feuerwehrfahrzeug Geräte-Licht GW-L, Beckenbodenreinigungsgerät im Freibad mit jeweils einem RBW von EUR 1,00).

Die sonstigen außerordentlichen Erträge enthalten den Verkauf von ausgemusterten geringwertigen Wirtschaftsgütern von EUR 150,00.

26. Außerordentliche Aufwendungen

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
0,00	51.355,64	51.355,64	100,00

Vorjahr:	0,00	2.181,02	2.181,02	100,00
----------	------	----------	----------	--------

davon:

Periodenfremde Aufwendungen

Verl. aus Abgang von Sachanlagen und Vermögensgegenständen über 800€

Sonstige

0,00	5.410,61	5.410,61	
0,00	4,00	4,00	
0,00	45.941,03	45.941,03	

Die Aufwendungen sind zum Vorjahr um EUR 49.174,62 höher.

Die periodenfremden Aufwendungen betreffen die Betriebsprüfung der Krankenkassen und der Künstlersozialkasse für Vorjahre.

Der Verlust aus Abgang von Sachanlagen und Vermögensgegenstände über 800 € betrifft verschiedene Verschrottungen: Eine Telefonanlage Freibad und Betriebshof mit einem RBW von EUR 1,00 wurde verschrottet. Der Restbuchwert des alten Aufbaues der Gemeindestraße "Im Raßdorf" und der Georgenstraße (je EUR 1,00) wurde als "Verschrottung" dargestellt.

Die Sonstige betreffen zum größten Teil die Ausbuchung von berechneten Ökopunkten von EUR 45.929,17 durch einen gerichtlichen Vergleich.

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
27. <u>Außerordentliches Ergebnis</u> (Ertrag)	0,00	34.432,94	34.432,94	100,00

Vorjahr:	-248.150,00	-324.711,11	-76.561,11	100,00
----------	-------------	-------------	------------	--------

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
28. <u>Jahresergebnis</u> (Überschuss)	2.503.264,00	-87.645,01	-2.590.909,01	-103,50

Vorjahr:	1.077.866,00	-1.855.336,53	-2.933.202,53	-272,13
----------	--------------	---------------	---------------	---------

4.

Finanzrechnung

Finanzrechnung
- Euro -

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des	Fortgeschr. Ansatz	Ergebnis des	Vergleich fort-
		Vorjahres	des Haushaltsjahres	Haushaltsjahres	geschriebenener
		Ist Vorjahr 2022	Plan 2023	Ist 2023	Ansatz/ Ergebnis
					des
					Haushaltsjahres
					(Sp. 4 ./- Sp. 5)
					Abw. (Ist/Plan)
					2023
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	513.744,20	524.084,00	510.483,85	13.600,15
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.478.286,23	1.691.320,00	1.599.088,92	92.231,08
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	784.860,58	747.653,00	1.136.720,90	-389.067,90
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	21.467.307,61	25.404.898,00	25.235.816,13	169.081,87
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	874.267,81	900.496,00	900.963,00	-467,00
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.359.383,47	9.162.582,00	8.352.866,10	809.715,90
7	Zinsen und sonstige Finanzleistungen	277.940,32	540.277,00	822.062,70	-281.785,70
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	550.628,85	670.433,00	1.071.099,12	-400.666,12
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 - 8)	33.306.419,07	39.641.743,00	39.629.100,72	12.642,28
10	Personalauszahlungen	-8.824.830,52	-11.418.508,00	-9.711.676,47	-1.706.831,53
11	Versorgungsauszahlungen	-1.174.806,58	-1.251.628,00	-1.242.543,24	-9.084,76
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.100.243,77	-7.565.379,00	-6.631.143,02	-934.235,98
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-757,56	-750,00	-1.357,10	607,10
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.448.906,87	-2.397.588,00	-1.822.105,62	-575.482,38
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-14.482.524,24	-16.687.801,00	-16.405.144,88	-282.656,12
16	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-108.370,53	-1.212.027,00	-236.270,10	-975.756,90
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-108.724,02	-100.748,00	-119.690,19	18.942,19
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 - 17)	-32.249.164,09	-40.634.429,00	-36.169.930,62	-4.464.498,38
	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelreimbetrag aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 ./- Nr. 18)	1.057.254,98	-992.686,00	3.459.170,10	-4.451.856,10
19	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüsse sowie aus Investitionsbeiträgen	239.726,53	384.100,00	98.570,76	285.529,24
20	davon: Zweckgebundene Einzahlungen für ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	399.311,00	0,00	16.705,00	-16.705,00
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	34.790,00	34.700,00	24.790,00	9.910,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 - 22)	673.827,53	418.800,00	140.065,76	278.734,24
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-56.496,55	-2.200.872,65	-85.105,84	-2.115.766,81
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.314.478,77	-31.697.479,18	-6.841.706,25	-24.855.772,93
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagenvermögen und immaterielle Anlagevermögen	-397.840,90	-2.167.437,17	-396.387,34	-1.771.049,83
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-30.457,90	-30.824,00	-26.318,50	-4.505,50
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 - 27)	-2.799.274,12	-36.096.613,00	-7.349.517,93	-28.747.095,07
	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelreimbetrag aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 - Nr. 28)	-2.125.446,59	-35.677.813,00	-7.209.452,17	-28.468.360,83
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 + 29)	-1.068.191,61	-36.670.499,00	-3.750.282,07	-32.920.216,93
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen	2.000.000,00	22.795.024,00	7.200.000,00	15.595.024,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-1.100.533,92	-1.174.720,00	-811.781,40	-362.938,60
	davon: Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-680.533,92	-1.174.720,00	-811.781,40	-362.938,60
33	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelreimbetrag aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 30 - Nr. 31)	899.466,08	21.620.304,00	6.388.218,60	15.232.085,40
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 + Nr. 33)	-168.725,53	-15.050.195,00	2.637.936,53	-17.688.131,53
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	-15.142,65	0,00	2.283.802,03	-2.283.802,03
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	128.671,79	0,00	-1.667.093,33	1.667.093,33
37	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelreimbetrag haushaltsunwirksamer Zahlungsvorgängen (Nr. 35 - Nr. 36)	113.529,14	0,00	616.708,70	-616.708,70
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	8.605.612,00	8.550.415,61	8.550.415,61	0,00
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 + Nr. 37)	-55.196,39	-15.050.195,00	3.254.645,23	-18.304.840,23
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 + Nr. 39)	8.550.415,61	-6.499.779,39	11.805.060,84	-18.304.840,23

Erläuterungen Finanzrechnung Plan-Ist 2023

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
01. Einzahlungen aus Privat-rechtlichen Leistungs-entgelten	524.084,00	510.483,85	-13.600,15	-2,60
Vorjahr:	619.839,00	513.744,20	-106.094,80	-17,12
davon:				
aus Mieten + Pachten	318.139,00	331.056,32	12.917,32	
aus dem Verkauf von Vorräten	184.445,00	157.309,06	-27.135,94	
aus sonstigen Leistungsentgelten	21.500,00	22.118,47	618,47	

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
02. Einzahlungen aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	1.691.320,00	1.599.088,92	-92.231,08	-5,45
Vorjahr:	1.423.020,00	1.478.286,23	55.266,23	3,88
davon:				
aus Verwaltungsgebühr	245.200,00	319.140,38	73.940,38	
aus Benutzungsgebühr	1.224.120,00	1.148.081,56	-76.038,44	
aus Bußgeldern + Verwarnungen	222.000,00	131.866,98	-90.133,02	

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
03. Einzahlungen aus Kostenersatzleistungen und -erstattungen	747.653,00	1.136.720,90	389.067,90	52,04
Vorjahr:	693.586,00	784.860,58	91.274,58	13,16
davon:				
vom Bund, Land und Gemeinden	352.380,00	498.891,00	146.511,00	
von Zweckverbänden	44.200,00	42.366,17	-1.833,83	
von verbundenen Unternehmen	281.637,00	353.330,43	71.693,43	
von übrigen Bereichen + Sonstige	69.436,00	242.133,30	172.697,30	

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
04. Einzahlungen aus Steuern, steuerähnl. Erträge einschl Erträge aus gesetzl. Umlagen	25.404.898,00	25.235.816,13	-169.081,87	-0,67
Vorjahr:	20.548.662,00	21.467.307,61	918.645,61	4,47
davon:				
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	14.215.394,00	14.841.091,31	625.697,31	

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	559.697,00	553.842,04	-5.854,96	
Grundsteuer A	53.560,00	55.122,21	1.562,21	
Grundsteuer B	6.405.827,00	6.355.700,66	-50.126,34	
Gewerbesteuer	4.077.020,00	3.351.522,03	-725.497,97	
Hundesteuer	84.000,00	70.505,08	-13.494,92	
Zweitwohnungssteuer	6.500,00	6.376,80	-123,20	
Sonst Vergnügungssteuer	2.900,00	1.656,00	-1.244,00	

05. Einzahlungen aus Transferleistungen

	Ansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung	
			EUR	%
Vorjahr:	900.496,00	900.963,00	467,00	0,05
	874.268,00	874.267,81	-0,19	-0,00
Ausgleichsleistung Familienleistungsgesetz	900.496,00	900.963,00	467,00	

06. Umlagen

	Ansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung	
			EUR	%
Vorjahr:	9.162.582,00	8.352.866,10	-809.715,90	-8,84
	8.797.323,00	7.359.383,47	-1.437.939,53	-16,35
davon:				
Schlüsselzuweisungen	6.158.042,00	6.155.074,00	-2.968,00	
Zuweisungen lfd. Zwecke Bund	7.570,00	10.460,80	2.890,80	
Zuweisungen lfd. Zwecke Land, Gemeinden und Gemeindeverbände	2.946.970,00	2.106.217,55	-840.752,45	
Zuweisungen lfd. Zwecke Zweckverbände	50.000,00	78.320,92	28.320,92	
Sonstige Zuweisungen + Zuschüsse	0,00	2.792,83	2.792,83	

07. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

	Ansatz EUR	Ergebnis EUR	Abweichung	
			EUR	%
Vorjahr:	540.277,00	822.062,70	281.785,70	52,16
	518.887,00	277.940,32	-240.946,68	-46,44
davon:				
aus Beteiligung an verbundenen Unternehmen	206.520,00	543.956,21	337.436,21	
aus Beteiligung an nicht verbundenen Unternehmen	260.157,00	242.290,32	-17.866,68	
aus sonstigen Finanzeinzahlungen (Wertpapiere, Rücklastschriftengebühr+ Sonstiges)	12.000,00	13.322,09	1.322,09	
von Kreditinstituten	100,00	66,66	-33,34	

aus Säumniszuschlägen, Mahngebühren + u.ä.	21.500,00	20.376,13	-1.123,87	
aus übrigen Zinsen + ähnlichen Erträgen	40.000,00	2.051,29	-37.948,71	

Die Vorauszahlungen der Gewinnausschüttungen laut Wirtschaftsplan der Gemeindewerke ist nicht ertragswirksam und wird in der Pos. 34 als haushaltsunwirksamer Zahlungsvorgang ausgewiesen.

Die Zahlung der Gewinnausschüttung der Gemeindewerke erfolgt erst im Folgejahr - Beteiligung an verbundene Unternehmen.

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
08. Sonstige ordentliche u. sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	670.433,00	1.071.099,12	400.666,12	59,76
Vorjahr:	655.312,00	550.628,85	-104.683,15	-15,97
davon ordentliche Einzahlungen:				
aus Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	66.310,00	55.207,70	-11.102,30	
aus Veranstaltungen, beitragsähnliche Entgelte + Vorräte	600,00	482,99	-117,01	
aus Konzessionsabgaben	534.900,00	569.146,13	34.246,13	
aus Schadensersatzleistungen	0,00	408.979,85	408.979,85	
aus Steuererstattungen	63.892,00	63.891,85	-0,15	
aus Eigenbeteiligung für Wahlleistungen	4.731,00	5.103,00	372,00	
davon außerordentliche Einzahlungen:				
aus Sonstigen a.o. Erträgen	0,00	-31.712,40	-31.712,40	

Die Einzahlungen aus Steuererstattungen betreffen die Körperschaftsteuer 2021.

Die Einzahlungen aus Sonstigen a.o. Erträgen betreffen den Verkauf von ausgemusterten geringwertigen Wirtschaftsgütern im Bereich des Betriebshof + Ordnungsamt und Fundräder und die Einbuchung des Vergleichs Bebauungsplan Am Dollacker.

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
09. Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	39.641.743,00	39.629.100,72	-12.642,28	-0,33
Vorjahr:	34.130.897,00	33.306.419,07	-824.477,93	-2,42
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos.01,02,03,07,09) Summe	12.796.072,00	12.670.258,89	-125.813,11	
Vorjahr:	12.189.080,00	10.686.903,33	-1.502.176,67	
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 01,02,03,07,09) liegen mit EUR 125.813,11 unter dem geplanten Ansatz. Die Einzahlungen sind zum Vorjahr um EUR 1.983.355,56 höher.				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos.04,05,06,08) Summe	26.845.671,00	26.958.841,83	113.170,83	
Vorjahr:	21.941.817,00	22.619.515,74	677.698,74	

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 04,05,06,08) liegen mit EUR 113.170,83 über dem geplanten Ansatz. Die Einzahlungen sind zum Vorjahr um EUR 4.339.326,09 höher.

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
10. Personalauszahlungen	11.418.508,00	9.711.676,47	-1.706.831,53	-14,95
Vorjahr:	10.004.927,00	8.824.830,52	-1.180.096,48	-11,80
davon:				
Entgelte	9.510.832,00	8.080.329,91	-1.430.502,09	
AG-Anteil Sozialversicherung	1.702.881,00	1.455.440,86	-247.440,14	
Beiträge Berufsgenossenschaft u. Unfallversicherung	84.850,00	90.949,55	6.099,55	
Beihilfen Bezügebereich	47.000,00	28.563,75	-18.436,25	
Sonstige	72.945,00	56.392,40	-16.552,60	

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
11. Versorgungsauszahlungen	1.251.628,00	1.242.543,24	-9.084,76	-0,73
Vorjahr:	1.204.165,00	1.174.806,58	-29.358,42	-2,44
davon:				
Beihilfen an Versorgungsempfänger	69.000,00	161.298,90	92.298,90	
Aufwand an Versorgungskassen	1.182.628,00	1.081.244,34	-101.383,66	

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.565.379,00	6.631.143,02	-934.235,98	-12,35
Vorjahr:	6.986.776,00	6.100.243,77	-886.532,23	-12,69
davon:				
für Erwerb von Vorräten u. dgl.	91.600,00	62.139,76	-29.460,24	
für die Bewirtschaftung von Grundstücken + baulichen Anlagen	1.874.692,00	1.864.971,45	-9.720,55	
für die Unterhaltung von Grundstücken und Gebäuden + sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	2.656.925,00	1.547.389,83	-1.109.535,17	
für die Haltung von Kraftfahrzeugen	191.750,00	207.983,57	16.233,57	
für Mieten + Pachten	688.595,00	886.898,42	198.303,42	
für Leasing	4.610,00	6.727,12	2.117,12	
für Dienstleistungen	1.052.407,00	1.114.730,96	62.323,96	
für betriebliche Aufwendungen (Lehrmittel, Reisekosten, Veranstaltungen, Geschenke)	148.285,00	93.638,07	-54.646,93	
für Beschäftigte (Berufskleidung, Fort- + Weiterbildung)	179.489,00	152.769,17	-26.719,83	
für ehrenamtliche + sonstige Tätigkeiten	103.404,00	94.956,44	-8.447,56	

für Inanspruchnahme von Rechten + Diensten
für Geschäftsauszahlungen (Büro-material, Rechts- + Beratungs-aufwand, Porto + Versand, Datenübertragung + Telefon)
aus Verfügungsmitteln
aus betrieblichen Steuern, Versicherungen + Schadensfälle
für Beiträge
für Sonstiges

12.300,00	5.451,33	-6.848,67	
391.335,00	411.852,92	20.517,92	
2.400,00	2.516,92	116,92	
115.820,00	127.285,74	11.465,74	
42.127,00	43.392,02	1.265,02	
9.640,00	8.439,30	-1.200,70	

13. Auszahlungen für Transferleistungen

Vorjahr:

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
750,00	1.357,10	607,10	80,95
750,00	757,56	7,56	1,01

14. Auszahlungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke sowie besond. Finanzauszahlungen

Vorjahr:

davon:

für Zuweisung lfd. Zwecke Land
für Zuweisung lfd. Zwecke Gemeinden
für Zuweisung lfd. Zwecke an sonst Bereich
für sonstige Erstattungen an Bund, Land u. Gemeinden
für sonstige Erstattungen an Zweckverbände
für sonstige Erstattungen private u. übrige Bereiche

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
2.397.588,00	1.822.105,62	-575.482,38	-24,00
1.913.938,00	1.448.906,87	-465.031,13	-24,30
0,00	3.319,40	3.319,40	
36.000,00	30.988,56	-5.011,44	
2.310.081,00	1.721.607,56	-588.473,44	
48.207,00	62.344,91	14.137,91	
1.200,00	1.800,00	600,00	
2.100,00	2.045,19	-54,81	

15. Auszahlungen f. Steuern einschl. aus gesetzlicher Umlageverpflichtungen

Vorjahr:

davon:

für steuerähnliche Umlagen an Gemeinden (Kreis- + Schulumlage)

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
16.687.801,00	16.405.144,88	-282.656,12	-1,69
13.906.788,00	14.482.524,24	575.736,24	4,14
15.762.525,00	15.625.199,25	-137.325,75	

für steuerähnli. Umlagen an Zweckverbände	332.015,00	292.256,35	-39.758,65	
aus der Gewerbesteuerumlage	365.888,00	300.777,53	-65.110,47	
aus der Heimatumlage	227.373,00	186.911,75	-40.461,25	

16. Zinsen + ähnliche Auszahlungen

Vorjahr:
davon:
Zinsauszahlungen an Kreditinstitute
Zinsauszahlungen "Zinsdienstumlage"
Zinsauszahlungen + ähnl. Aufwendungen

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
1.212.027,00	236.270,10	-975.756,90	-80,51
287.569,00	108.370,53	-179.198,47	-62,31
1.196.061,00	229.845,35	-966.215,65	
2.966,00	2.966,00	0,00	
13.000,00	3.458,75	-9.541,25	

Die Zinsauszahlungen zweier Kredite in Höhe von 11.702,37 EUR für 2022 wurden erst im Januar 2023 und in Höhe von 11.128,42 EUR für 2023 erst im Januar 2024 per SEPA-Lastschrift eingezogen. Die Kreditermächtigungen wurden zum Teil in Anspruch genommen s. Erläuterungen zu Pos. 31.

17. Sonstige ordentliche u. sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben

Vorjahr:
davon ordentliche Auszahlungen:
für Grundsteuer
für Kfz-Steuer
für Kapitalertragssteuer
für sonstige Steuern vom Einkommen u. Ertrag
davon außerordentliche Auszahlungen:
Periodenfremde Aufwendungen

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
100.748,00	119.690,19	18.942,19	18,80
100.768,00	108.724,02	7.956,02	7,90
18.725,00	32.137,01	13.412,01	
7.580,00	6.995,38	-584,62	
70.677,00	71.141,69	464,69	
3.766,00	4.005,50	239,50	
0,00	5.410,61	5.410,61	

18. Summe der Auszahlungen aus der lfd. Verwaltungstätigkeit

Vorjahr:
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos.10, 11,12,14,17) Summe

Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
EUR	EUR	EUR	%
40.634.429,00	36.169.930,62	-4.464.498,38	-10,99
34.405.681,00	32.249.164,09	-2.156.516,91	-6,27
22.733.851,00	19.527.158,54	-3.206.692,46	
20.210.574,00	17.657.511,76	-2.553.062,24	

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos.10,11,12,14,17) liegen mit EUR 3.206.692,46 unter dem geplanten Ansatz. Die Auszahlungen sind zum Vorjahr um EUR 1.869.646,78 höher.

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos.13,15,16) Summe

	17.900.578,00	16.642.772,08	-1.257.805,92	
Vorjahr:	14.195.107,00	14.591.652,33	396.545,33	

Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos.13,15,16) liegen mit EUR 1.257.805,92 unter dem geplanten Ansatz. Die Auszahlungen sind zum Vorjahr um EUR 2.051.119,75 höher.

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
19. Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbetrag aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-992.686,00	3.459.170,10	4.451.856,10	-448,47
Vorjahr:	-274.784,00	1.057.254,98	1.332.038,98	-484,76
Überschuss				

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
20. Einzahlungen aus Investitionszuweisungen + -zuschüsse sowie Investitionsbeiträge	384.100,00	98.570,76	-285.529,24	-74,34
Vorjahr:	427.680,00	239.726,53	-187.953,47	-43,95

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
21. Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens u. des immateriellen AV	0,00	16.705,00	16.705,00	100,00
Vorjahr:	250.000,00	399.311,00	149.311,00	100,00

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
22. Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	34.700,00	24.790,00	-9.910,00	-28,56
Vorjahr:	34.700,00	34.790,00	90,00	0,26

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
23. Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	418.800,00	140.065,76	-278.734,24	-66,56
Vorjahr:	712.380,00	673.827,53	-38.552,47	-5,41

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken + Gebäuden				
24.	2.200.872,65	85.105,84	-2.115.766,81	-96,13
Vorjahr:	1.066.396,51	56.496,55	-1.009.899,96	-94,70

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Auszahlungen für Baumaßnahmen				
25.	31.697.479,18	6.841.706,25	-24.855.772,93	-78,42
Vorjahr:	13.208.582,13	2.314.478,77	-10.894.103,36	-82,48

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen + immaterielle AV				
26.	2.167.437,17	396.387,34	-1.771.049,83	-81,71
Vorjahr:	2.221.739,36	397.840,90	-1.823.898,46	-82,09

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen				
27.	30.824,00	26.318,50	-4.505,50	-14,62
Vorjahr:	27.283,00	30.457,90	3.174,90	11,64

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
28.	36.096.613,00	7.349.517,93	-28.747.095,07	-79,64
Vorjahr:	16.524.001,00	2.799.274,12	-13.724.726,88	-83,06

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit				
29.	-35.677.813,00	-7.209.452,17	28.468.360,83	-79,79
Vorjahr:	-15.811.621,00	-2.125.446,59	13.686.174,41	-86,56
Fehlbetrag				

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf				
30.	-36.670.499,00	-3.750.282,07	32.920.216,93	-89,77
Vorjahr:	-16.086.405,00	-1.068.191,61	15.018.213,39	-93,36

Fehlbetrag

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten, inneren Darlehen u. wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen				
31. für Investitionen	22.795.024,00	7.200.000,00	-15.595.024,00	-68,41
Vorjahr:	9.828.089,00	2.000.000,00	-7.828.089,00	-79,65

In 2023 wurde ein Investitionskredit in Höhe von 7,2 Mio. EUR aufgenommen. Der Haushalt 2023 war im August 2023 noch nicht genehmigt, weshalb der Restbetrag ohne Einzelgenehmigung von 3 Mio. EUR aus dem Vorjahr in der vorläufigen Haushaltsführung noch zur Verfügung stand. Der Übertrag in Höhe von 1.481.576,00 EUR wurde im August 2023 als Kredit für Investitionen aufgenommen. Ein Teilbetrag von 5.718.424,00 EUR wurde von der Kreditermächtigung 2022 in Anspruch genommen. Die Kreditermächtigung 2023 ist noch vollständig und ein Jahr nach dem Haushaltsjahr noch verfügbar.

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Auszahlungen für Tilgung von Krediten, inneren Darlehen u. wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen				
32. für Investitionen	1.174.720,00	811.781,40	-362.938,60	-30,90
Vorjahr:	983.317,00	1.100.533,92	117.216,92	11,92

Die Tilgungsauszahlungen zweier Kredite in Höhe von 58.140,00 EUR für 2023 wurden erst im Januar 2024 per SEPA-Lastschrift eingezogen.

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbetrag aus				
33. <u>Finanztätigkeit</u>	21.620.304,00	6.388.218,60	-15.232.085,40	-70,45
Vorjahr:	8.844.772,00	899.466,08	-7.945.305,92	-89,83

Überschuss

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Änderung des Zahlungsmittelbestandes am Ende des Haushaltsjahrs				
	-15.050.195,00	2.637.936,53	17.688.131,53	-117,53
Vorjahr:	-7.241.633,00	-168.725,53	7.072.907,47	-97,67

Überschuss (Vj. Fehlbetrag)

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)				
35.	0,00	2.283.802,03	2.283.802,03	100,00

Vorjahr:	0,00	-15.142,65	-15.142,65	100,00
----------	------	------------	------------	--------

Im ausgewiesenen Betrag ist die Einzahlung des Liquiditätskredites in Höhe von 2,2 Mio. EUR enthalten

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	0,00	1.667.093,33	1.667.093,33	100,00
Vorjahr:	0,00	-128.671,79	-128.671,79	100,00

Der Betrag resultiert aus dem Ausweis der Vorauszahlung der Dividendenausschüttung der Gemeindewerke an die Gemeinde, die erst nach Beschluss als Ertrag aus Gewinnausschüttung realisiert wird und aus der Auszahlung des Liquiditätskredites in Höhe von 2,2 Mio. EUR.

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	0,00	616.708,70	616.708,70	100,00
Vorjahr: Fehlbetrag (Vj. Überschuss)	0,00	113.529,14	113.529,14	100,00

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	8.550.415,51	8.550.415,51	0,00	100,00
Vorjahr:	8.605.611,90	8.605.611,90	0,00	100,00

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmittel	-15.050.195,00	3.254.645,23	18.304.840,23	-121,63
Vorjahr: Überschuss (Vj. Fehlbetrag)	-7.241.633,00	-55.196,39	7.186.436,61	-99,24

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	-6.499.779,49	11.805.060,74	18.304.840,23	-281,62
Vorjahr:	1.363.978,90	8.550.415,51	7.186.436,61	526,87

5.

Teilergebnis-/
Teilfinanzrechnung

5.1

Querschnitt Ergebnisrechnung

32.11

Fachbereich	Fachdienst	Pos. 10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	Pos. 19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	Pos. 21 Finanz- erträge	Pos. 22 Zinsen u. ähnliche Auf- wendungen	Pos. 24 Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	Pos. 25 Summe der außerordentl. Erträge	Pos. 26 Summe der außerordentl. Auf-wendungen	Pos. 27 Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	Pos. 28 Jahres- ergebnis	Ansatz	./ Fehlbetrag + Überschuss
FB 0	Fachbereich 0											
0101	Behördenleitung	-169.134	594.981	0	0	425.847	0	0	0	425.847	440.104	14.257
0501	Gleichstellungsbeauftragte	-548	25.938	0	0	25.390	0	0	0	25.390	28.355	2.965
0601	Personalrat	0	22.386	0	0	22.386	0	0	0	22.386	30.757	8.371
0701	Schwerbehindertenvertretung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.400	3.400
	Fachbereich 0 Ergebnis	-169.682	643.305	0	0	473.623	0	0	0	473.623		
	Fachbereich 0 Ansatz	-164.489	667.105	0	0	502.616	0	0	0	502.616		
	Fachbereich 0 Vergleich Ansatz ./ Ergebnis 2023	5.193	23.800	0	0	28.993	0	0	0	28.993		
FB1	Fachbereich 1											
1001	Recht und Organisation	-206	94.646	0	0	94.440	0	0	0	94.440	77.400	-17.040
1002	Kommunale Gremien	-301	260.907	0	0	260.606	0	0	0	260.606	276.406	15.800
1003	EDV und Telekommunikation	-16.964	198.778	0	0	181.815	0	0	0	181.815	209.628	27.813
1101	Personaldienstleistungen	-24.339	385.391	0	0	361.052	0	102	102	361.154	439.541	78.388
1102	Zentrale Dienste	-21.333	320.501	0	0	299.168	-150	0	-150	299.018	364.513	65.495
1105	ÖPNV	0	57.927	0	0	57.927	0	0	0	57.927	13.986	-43.941
1200	Allgemein	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1201	Finanzplanung und Buchhaltung	-81.632	765.071	-38.387	0	645.052	-20	12	-8	645.043	750.662	105.619
1202	Kommunale Steuern	-661	125.244	0	0	124.582	0	0	0	124.582	127.315	2.733
1205	Controlling	-114	28.355	0	0	28.241	0	0	0	28.241	40.063	11.822
1206	Wahlen	-368	42.864	0	0	42.496	-50	0	-50	42.446	59.167	16.721
1207	Brand- und Katastrophenschutz	-103.708	736.874	0	0	633.166	-12.654	2.597	-10.057	623.109	626.196	3.087
1301	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-2.310	64.865	0	0	62.555	0	0	0	62.555	63.561	1.006
1302	Städtepartnerschaften	0	15.012	0	0	15.012	0	0	0	15.012	33.120	18.108
1303	Wirtschaftsförderung	-2.823	101.533	0	0	98.711	0	165	165	98.876	171.862	72.986
1304	Heimat- und Kulturpflege	-291	12.080	0	0	11.790	0	0	0	11.790	40.972	29.182
	Fachbereich 1 Ergebnis	-255.048	3.210.048	-38.387	0	2.916.613	-12.874	2.876	-9.998	2.906.614		
	Fachbereich 1 Ansatz	-201.162	3.534.944	-39.390	0	3.294.392	0	0	0	3.294.392		
	Fachbereich 1 Vergleich Ansatz ./ Ergebnis 2023	53.886	324.896	-1.003	0	377.779	12.874	-2.876	9.998	387.778		

Querschnitt Ergebnisrechnung

32.12

Fachbereich	Fachdienst	Pos. 10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	Pos. 19 Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	Pos. 21 Finanz- erträge	Pos. 22 Zinsen u. ähnliche Aufwendunge n	Pos. 24 Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	Pos. 25 Summe der außerordentl. Erträge	Pos. 26 Summe der außerordentl. Aufwendungen	Pos. 27 Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	Pos. 28 Jahres- ergebnis	Ansatz	./ Fehlbetrag + Überschuss
FB2	Fachbereich 2											
2000	Allgemein	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2101	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-526.333	647.114	0	0	120.780	0	0	0	120.780	222.996	102.216
2200	Allgemein	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2201	Standesamt	-126.322	184.129	0	0	57.807	0	0	0	57.807	68.749	10.942
2202	Förderung von Kindern	-2.197.148	6.473.827	0	0	4.276.680	0	2.546	2.546	4.279.226	5.159.094	879.868
2203	Förderung von Jugendlichen	-18.311	87.849	0	0	69.538	0	0	0	69.538	151.434	81.896
2204	Seniorenservice	-19.647	91.848	0	0	72.200	-1	0	-1	72.200	86.065	13.865
2205	Gemeindebücherei	-1.803	73.433	0	0	71.630	0	0	0	71.630	76.272	4.642
2301	Bürgerbüro	-242.401	509.201	0	0	266.800	0	0	0	266.800	285.298	18.498
3100	Allgemein in Bürgerbüro	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2302	Soziale Sicherung	-36.130	40.254	0	0	4.124	0	0	0	4.124	19.315	15.191
2303	Hilfe für Asylbewerber	-593.604	554.961	0	0	-38.643	0	0	0	-38.643	189.476	228.119
2304	Sportförderung	-2.028	24.974	0	6.435	29.381	0	0	0	29.381	30.486	1.105
	Fachbereich 2 Ergebnis	-3.763.727	8.687.590	0	6.435	4.930.298	-1	2.546	2.546	4.932.844		
	Fachbereich 2 Ansatz	-3.398.977	9.681.727	0	6.435	6.289.185	0	0	0	6.289.185		
	Fachbereich 2 Vergleich Ansatz ./ Ergebnis 2023	364.750	994.137	0	0	1.358.887	1	-2.546	-2.546	1.356.341		
FB3	Fachbereich 3											
3101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßn.	-1.701	107.839	0	0	106.138	0	45.929	45.929	152.067	393.122	241.055
3102	Allgemeine Bauverwaltung	-3.405	275.789	0	0	272.384	0	0	0	272.384	307.155	34.771
3103	Umweltschutz	0	24.848	-105	0	24.743	0	0	0	24.743	41.222	16.479
3104	Abfallwirtschaft	-27.415	38.268	0	0	10.853	0	0	0	10.853	13.257	2.404
3105	Grundstücks- und Gebäudemanagement	-1.174.938	4.131.169	0	8.460	2.964.691	0	1	1	2.964.692	2.921.379	-43.313
	darin enthalten:										darin enthalten:	
	Allgemein	-6.729	695.297	0	2.966	691.535	0	0	0	691.535	697.292	5.757
	Verwaltungs- und Betriebsgebäude	-64.771	624.404	0	5.494	565.127	0	0	0	565.127	519.188	-45.939
	Feuerwehrgerätehäuser	-38.651	304.096	0	0	265.445	0	0	0	265.445	257.860	-7.585
	Einrichtungen für Kinder und Jugendliche	-108.512	1.036.748	0	0	928.236	0	0	0	928.236	890.134	-38.102
	Soziale Einrichtungen, Kirchen	-21.065	110.732	0	0	89.667	0	0	0	89.667	103.187	13.520
	Sport- und Freizeiteinrichtungen	-558.238	702.275	0	0	144.038	0	1	1	144.039	230.367	86.328
	Bürgerhallen, Bürgerhäuser	-48.767	381.763	0	0	332.996	0	0	0	332.996	194.317	-138.679
	Vermietete und verpachtete Gebäude	-129.642	91.414	0	0	-38.228	0	0	0	-38.228	93.402	131.630
	Friedhofsgebäude	-2.383	151.895	0	0	149.512	0	0	0	149.512	101.242	-48.270
	Grundstücke	-196.181	32.544	0	0	-163.637	0	0	0	-163.637	-165.610	-1.973

Querschnitt Ergebnisrechnung

32.13	Fachbereich	Fachdienst	Pos. 10	Pos. 19	Pos. 21	Pos. 22	Pos. 24	Pos. 25	Pos. 26	Pos. 27	Pos. 28	Ansatz	./ . Fehlbetrag + Überschuss
			Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 11 - 18)	Finanz- erträge	Zinsen u. ähnliche Aufwendunge n	Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	Summe der außerordentl. Erträge	Summe der außerordentl. Aufwendungen	Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ . Pos. 26)	Jahres- ergebnis		
	3106	Öffentliches Grün	-3.398	510.981	0	0	507.583	0	0	0	507.583	521.307	13.724
	3107	Öffentliche Gewässer	-135	188.871	0	0	188.736	0	0	0	188.736	191.508	2.772
	3108	Forstwirtschaft	-233.852	183.930	0	0	-49.923	0	0	0	-49.923	-10.202	39.721
	3109	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	-351.349	2.410.159	0	4.838	2.063.647	0	2	2	2.063.649	2.096.882	33.233
	3110	Straßenreinigung und Winterdienst	0	50.151	0	0	50.151	0	0	0	50.151	212.500	162.349
	3111	Friedhofs- und Bestattungswesen	-256.383	268.781	0	0	12.398	-3.549	0	-3.549	8.849	73.087	64.238
	3112	Lokale Agenda 21	0	14.469	0	0	14.469	0	0	0	14.469	15.335	866
	3200	Betriebshof	-79.601	1.243.309	0	0	1.163.708	0	1	1	1.163.709	1.078.316	-85.393
	3201	Fuhrpark	-2.150	257.977	0	0	255.827	0	0	0	255.827	244.257	-11.570
	3301	Freibad (Betrieb)	-329.103	520.346	-242.243	0	-51.001	-499	0	-499	-51.500	-25.112	26.388
	Fachbereich 3 Ergebnis		-2.463.429	10.226.887	-242.348	13.297	7.534.406	-4.048	45.933	41.885	7.576.292		
	Fachbereich 3 Ansatz		-2.689.945	10.992.903	-242.243	13.298	8.074.013	0	0	0	8.074.013		
	Fachbereich 3 Vergleich Ansatz ./ . Ergebnis 2023		-226.516	766.016	105	1	539.607	4.048	-45.933	-41.885	497.721		
	FB99 Allgemeine Finanzwirtschaft												
	1203	Steuern, Allgem. Zuweisungen, Allgem. Umlagen	-31.743.442	16.092.784	-7.073	3.459	-15.654.272	0	0	0	-15.654.272	-16.144.796	-490.524
	1204	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-390.136	63.899	-213.757	214.429	-325.564	0	0	0	-325.564	487.854	813.418
	1208	Stiftungen	-15.665	18.484	0	0	2.819	0	0	0	2.819	0	-2.819
	Fachbereich 99 Ergebnis		-32.149.242	16.175.166	-220.829	217.888	-15.977.018	0	0	0	-15.977.018		
	Fachbereich 99 Ansatz		-33.031.695	16.441.103	-258.644	1.192.294	-15.656.942	0	0	0	-15.656.942		
	Fachbereich 99 Vergleich Ansatz ./ . Ergebnis 2023		-882.453	-767.347	-37.815	974.406	-713.208	0	0	0	-713.208		
	Gesamtsumme Ergebnis		-38.801.129	38.942.995	-501.564	237.620	-122.078	-16.923	51.356	34.433	-87.645		
	Gesamtsumme Ansatz		-39.486.268	41.317.782	-540.277	1.212.027	2.503.264	0	0	0	2.503.264		
	Gesamtsumme Vergleich Ansatz ./ . Ergebnis 2023		-685.139	1.341.503	-38.713	974.407	1.592.058	16.923	-51.356	-34.433	1.557.625		

Ermittlung der über-/ und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen

ERGEBNISHAUSHALT							
Bezeichnung	Ansatz	Ergebnis	Soll/Ist Vergleich	zahlungsun- wirksam gem. § 100 Abs. 4 HGO	Summe	über-/außerpl. Beschuß	Mehraufwendungen gem. § 100 HGO
Fachbereich 0	35.595,00 €	22.925,22 €	12.669,78 €	-0,10 €	12.669,68 €	-	0,00 €
Fachbereich 1	1.380.828,00 €	1.305.694,38 €	75.133,62 €	21.487,47 €	96.621,09 €	-	0,00 €
Fachbereich 2	3.126.693,00 €	3.056.985,06 €	69.707,94 €	308.307,10 €	378.015,04 €	-	0,00 €
Fachbereich 3	7.112.534,00 €	6.780.065,18 €	332.468,82 €	445.197,56 €	777.666,38 €	-	0,00 €
Fachbereich 99	17.606.631,00 €	16.369.055,16 €	1.237.575,84 €	-10.949,07 €	1.226.626,77 €	-	0,00 €
Fachbereich 99 Stiftungen	20.860,00 €	18.483,55 €	2.376,45 €	284,86 €	2.661,31 €		0,00 €
Deckungskreis Personal	13.246.668,00 €	11.678.762,40 €	1.567.905,60 €	166.517,00 €	1.734.422,60 €	-	0,00 €
Summe:	42.529.809,00 €	39.231.970,95 €	3.297.838,05 €	930.844,82 €	4.228.682,87 €	0,00 €	0,00 €

** Anmerkung: keine

FINANZHAUSHALT							
Investitionen							
Bezeichnung	fort- geschriebener Ansatz aus Investitions- tätigkeit	übertragene Haushaltsreste nach 2024	Ansatz	Ergebnis	Summe	über-/außerpl. Beschuß	Mehrauszahlungen gem. § 100 HGO
Fachbereich 0	9.486,00 €	0,00 €	9.486,00 €	9.389,86 €	96,14 €		0,00 €
Fachbereich 1	1.101.854,00 €	962.334,22 €	139.519,78 €	20.766,61 €	118.753,17 €		0,00 €
Fachbereich 2	277.345,00 €	221.360,56 €	55.984,44 €	33.451,42 €	22.533,02 €		0,00 €
Fachbereich 3	34.707.717,00 €	27.110.718,46 €	7.596.998,54 €	7.279.352,23 €	317.646,31 €		0,00 €
Fachbereich 99	211,00 €	0,00 €	211,00 €	216,10 €	-5,10 €		5,10 €
Fachbereich 99 Stiftungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	6.341,71 €	-6.341,71 €		6.341,71 €
Summe:	36.096.613,00 €	28.294.413,24 €	7.802.199,76 €	7.349.517,93 €	452.681,83 €	0,00 €	6.346,81 €

** Anmerkung: Fachbereich 99: Überschreitung im Bereich Finanzanlagen Versorgungskasse mit einem Betrag von 5,10€.
 Fachbereich 99 Stiftungen: Überschreitungen werden über das Stiftungskapital vollständig abgedeckt

Finanzierung							
Bezeichnung		Ansatz	Ergebnis	Summe	über-/außerpl. Beschuß	Mehrauszahlungen gem. § 100 HGO	
Fachbereich 0		0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Fachbereich 1		0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	
Fachbereich 2		30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €		0,00 €	
Fachbereich 3		111.285,00 €	153.856,87 €	-42.571,87 €		42.571,87 €	
Fachbereich 99		1.033.435,00 €	627.924,53 €	405.510,47 €		0,00 €	
Summe:		1.174.720,00 €	811.781,40 €	362.938,60 €	0,00 €	42.571,87 €	

** Anmerkung: Fachbereich 3: Die zahlungsunwirksamen Tilgungen Land betreffend SIP sind mit einem Betrag von 33.356,38 EUR u. 11.575,71 EUR enthalten.

5.II Erläuterungen zu den Teilergebnissen zum 31.12.2023 (Überschüsse)

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
0101 Behördenleitung					
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-163.584,00	-168.453,85	4.869,85
11	62, 63, 640-643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	306.386,00	299.205,62	7.180,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	278.627,00	276.309,90	2.317,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.215,00	19.284,15	-69,15
					14.298,18

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 03	5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.
	darin enthalten:	Der Ansatz für die Kostenerstattungen war um 4,5 TEUR zu niedrig
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Erhöhung der Rückstellung zum Ansatz um 13,6 TEUR

0501 Gleichstellungsbeauftragte

9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-225,00	-547,80	322,80
11	62, 63, 640-643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	18.658,00	16.410,03	2.247,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.432,00	8.910,22	-478,22
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.490,00	617,58	872,42
					2.964,97

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Erhöhung der Rückstellung zum Ansatz um 0,07 TEUR

0601 Personalrat

11	62, 63, 640-643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	18.382,00	18.563,21	-181,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.025,00	980,99	44,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.350,00	2.841,99	8.508,01
					8.370,81

Bilanz zum 31.12.2023

32.16

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
-------------	------------------	--------------	--	--------------------------	---

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 13	6850000/6880000	Reisekosten/Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung			
		Der Ansatz in Höhe von 8,0 TEUR wurde nur mit einem Betrag von 0,4 TEUR in Anspruch genommen			

1002 Kommunale Gremien

	62, 63, 640-643, 647-				
11	649, 65	Personalaufwendungen	121.376,00	125.696,66	-4.320,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	68.397,00	68.866,26	-469,26
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.214,00	64.715,18	20.498,82
			15.708,90		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung			
	darin enthalten:	Verringerung der Rückstellung zum Ansatz um 6,0 TEUR			
Pos. 13	6010100	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile			
	darin enthalten:	Der Ansatz in Höhe von 1,5 TEUR wurde nicht in Anspruch genommen			
Pos. 13	6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 4,7 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 13	6131100	Aufwandsentschädigungen			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 7,7 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 13	6850000/6880000	Reisekosten/Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung			
		Die Aufwendungen waren um 2,6 TEUR niedriger als der Ansatz			

1003 EDV und Telekommunikation

	62, 63, 640-643, 647-				
11	649, 65	Personalaufwendungen	112.406,00	109.593,79	2.812,21
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.583,00	7.333,44	249,56
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.040,00	41.617,06	36.422,94
14	66	Abschreibungen	27.882,00	40.233,93	-12.351,93
			27.132,78		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 13	6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit			
	darin enthalten:	Der Ansatz für die Umsetzung OZG wurde nicht in Anspruch genommen (20,0 TEUR Ansatz)			

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.17

Rubrikenr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
Pos. 13	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen			
	darin enthalten:	Der Aufwand für Fremdleistungen war um 3,6 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 13	6831000	Datenübertragungskosten			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 10,9 TEUR niedriger als der Ansatz			

1101 Personaldienstleistungen

3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.000,00	-18.153,96	1.153,96
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-200,00	-6.180,16	5.980,16
	62, 63, 640-643, 647-				
11	649, 65	Personalaufwendungen	339.458,00	279.087,92	60.370,08
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.596,00	57.487,85	108,15
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.469,00	48.596,82	10.872,18
					78.484,53

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung für Prüfungskosten Personal, Rückstellung Pension/Beihilfe über 5,0 TEUR durch Abbruch der Ausbildung zur Beamtenlaufbahn			
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung			
	darin enthalten:	Verringerung der Rückstellung zum Ansatz um 2,6 TEUR			
Pos. 13	6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel			
	darin enthalten:	Der Ansatz über 12,0 TEUR für Masken wurde nicht in Anspruch genommen			

1102 Zentrale Dienste

3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.490,00	-8.920,77	-569,23
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-4.080,00	-9.776,77	5.696,77
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-60,00	-389,64	329,64
	62, 63, 640-643, 647-				
11	649, 65	Personalaufwendungen	222.964,00	195.666,45	27.297,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.229,00	17.460,57	2.768,43
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.840,00	101.679,41	30.160,59
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-150,00	150,00
					65.833,75

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.18

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:					
Pos. 07	5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände			
	darin enthalten:	Zuschuss Landeswohlfahrtsverband für Personal			
Pos. 09	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen			
	darin enthalten:	Erstattung der Versicherung für Schadensfall			
Pos. 13	6069000/6164000	Materialaufwand und Instandhaltung von Fahrzeugen			
	darin enthalten:	Der Aufwand für die Unterhaltung von Fahrzeugen war um 1,8 TEUR höher als der Ansatz.			
Pos. 13	6166100/6720099	Softwarepflege/Lizenzen			
	darin enthalten:	Im Ansatz von 30,2 TEUR ist die Einführung der eAkte enthalten, die noch nicht umgesetzt wurde			
Pos. 13	6710000	Leasing			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen war um 2,1 TEUR höher als der Ansatz			
Pos. 25	5990900	sonstige außerordentliche Erträge			
	darin enthalten:	Verkauf von Winterreifen/Zoll-Auktion			

1201 Finanzplanung und Buchhaltung

3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-67.940,00	-66.846,00	-1.094,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-450,00	-14.785,96	14.335,96
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	436.390,00	353.794,61	82.595,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	124.042,00	121.588,07	2.453,93
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.890,00	86.863,20	26,80
14	66	Abschreibungen	520,00	-2.668,26	3.188,26
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.200,00	1.500,00	-300,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlager	209.400,00	203.993,11	5.406,89
21	56, 57	Finanzerträge	-39.390,00	-38.387,19	-1.002,81
					105.610,42

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 03	5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.			
	darin enthalten:	Verwaltung- und Personalkostenerstattung Gemeindewerke u. Abwasserverband Bickenbach, Seeheim-Jugenheim			
Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Jahresabschluss 2020 + 2021.			
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung			

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.19

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
	darin enthalten:	Verringerung der Rückstellung zum Ansatz um 4,1 TEUR			
Pos. 13	6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung			
	darin enthalten:	Aufwand Rückstellung Jahresabschlusskosten 2023 25,0 TEUR (Ansatz mit 25,0 TEUR enthalten)			
Pos. 13	6790000	Sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für Vollstreckungen waren um 4,7 TEUR niedriger als der Ansatz.			
Pos. 14	6671000	Abschreib. auf Ford. Wg. Uneinbringl. inkl. USt			
	darin enthalten:	Forderungsausfall von 0,3 TEUR			
Pos. 14	6672000	Pauschal- u. Einzelwertberichtigung			
	darin enthalten:	Zuführung/Auflösung der Wertberichtigung auf Forderungen von 3,4 TEUR			
Pos. 15	7173000	Sonstige Erstattungen an Zweckverbände			
	darin enthalten:	Unterstützungsleistung Gemka zum Jahresabschluss 1,2 TEUR			
Pos. 16	7365000	Aufw. aus steuerähnl. Abgaben an Zweckv. & dgl.			
	darin enthalten:	Die Umlage an die Gemka war um 5,4 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 21	5630000	Ertr.aus Betl.an nicht verb.UN m.den Vertr.ü.Gew.			
	darin enthalten:	Gewinnausschüttung Gemka für 2022 in Höhe von 17,9 TEUR			
Pos. 21	5761000-5766000	Säumniszuschläge/Mahngebühren/Schreibgebühren, Gerichts-&Prozesskosten, Auslagen			
	darin enthalten:	Die Erträge waren um 1,1 TEUR niedriger als der Ansatz			

1202 Kommunale Steuern

11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	42.205,00	39.471,62	2.733,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	79.300,00	75.582,17	3.717,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.360,00	10.189,71	-3.829,71
					2.621,50

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Verringerung der Rückstellung zum Ansatz um 2,2 TEUR
Pos. 13	6820000	Porto und Versandkosten
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für die Kuvertierung Grund- u. Gewerbesteuerbescheide 2023 war um 5,5 TEUR höher als der Ansatz

1205 Controlling

11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.666,00	6.396,58	269,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.567,00	5.518,59	16.048,41

Bilanz zum 31.12.2023

32.20

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.000,00	16.439,50	-4.439,50
					11.878,33

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 12	6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte
	darin enthalten:	Die Umlagenabrechnung der Versorgungskasse war zum Ansatz um 12,0 TEUR niedriger. Im Ansatz sind 12,0 TEUR enthalten, die die Kostenstelle 1001 Recht u. Organisation betreffen
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Verringerung der Rückstellung zum Ansatz um 0,6 TEUR
Pos. 13	6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung
	darin enthalten:	Fortbildung Führungskräfte mit einem Betrag von 16,4 TEUR (Ansatz 12,0 TEUR)

1206 Wahlen

11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.333,00	3.177,25	155,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.134,00	2.759,30	3.374,70
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.700,00	36.927,24	12.772,76
					16.303,21

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Verringerung der Rückstellung zum Ansatz um 0,3 TEUR
Pos. 13	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 3,3 TEUR zum Ansatz niedriger.
Pos. 13	60111000	Verbrauchsmaterial
	darin enthalten:	Der Ansatz von 2,0 TEUR wurde nicht in Anspruch genommen
Pos. 13	6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel
	darin enthalten:	Der Ansatz von 1,5 TEUR wurde nicht in Anspruch genommen
Pos. 13	6166100	Softwarepflege
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 2,7 TEUR zum Ansatz höher.
Pos. 13	6820000	Porto und Versandkosten
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 11,0 TEUR zum Ansatz niedriger.

1207 Brand- und Katastrophenschutz

2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.000,00	-19.693,92	693,92
---	----	---	------------	------------	--------

Bilanz zum 31.12.2023

32.21

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.650,00	-13.921,00	4.271,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.710,00	-20.072,24	16.362,24
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-4.830,98	4.830,98
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	201.328,00	190.908,08	10.419,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	62.181,00	54.181,37	7.999,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.780,00	314.742,77	-25.962,77
14	66	Abschreibungen	148.816,00	173.079,10	-24.263,10
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.550,00	1.446,00	104,00
17	72	Transferaufwendungen	500,00	1.938,00	-1.438,00
25	59	Sonstige ausserordentliche Erträge	0,00	-12.654,00	12.654,00
26	79	Sonstige ausserordentliche Aufwendungen	0,00	2.597,10	-2.597,10
					3.074,72

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 02	5101000	Öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren
	darin enthalten:	Die Abrechnung der Feuerwehreinsätze war um 0,7 TEUR höher als der Ansatz.
Pos. 03	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV
	darin enthalten:	Kostenerstattung Reinigung Einsatzkleidung über 13,8 TEUR
Pos. 07	5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände
	darin enthalten:	Die Zuweisungen des Landkreises waren um 16,4 TEUR höher als der Ansatz
Pos. 09	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen
	darin enthalten:	Versicherungserstattung Schaden DA-SJ 5043
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Verringerung der Rückstellung zum Ansatz um 5,3 TEUR
Pos. 13	6020000	Hilfsstoffe
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 2,1 TEUR geringer wie der Ansatz
Pos. 13	6055000	Treibstoffe
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 0,2 TEUR geringer wie der Ansatz
Pos. 13	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 3,1 TEUR höher wie der Ansatz
Pos. 13	6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 33,3 TEUR höher wie der Ansatz
Pos. 13	6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand
	darin enthalten:	Der Ansatz für GWG's (Anschaffungen unter 800 EUR netto) war um 12,6 TEUR zu hoch.
Pos. 13	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.22

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 33,1 TEUR höher als der Ansatz			
Pos. 15	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			
	darin enthalten:	Erstattung Kosten Fitnessstudio + Freibadbesuche 2023 über 1,3 TEUR.			
Pos. 17	7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien			
	darin enthalten:	Ehrungen zu Dienstjubiläum			
Pos. 25	5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €			
	darin enthalten:	Verkauf SoKFZ Feuerwehrfahrzeug GW-L, Flutlicht			
Pos. 26	7970000	periodenfremde Aufwendungen			
	darin enthalten:	Betriebsprüfung Krankenkassen Nachzahlung			

1301 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-510,00	310,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	-1.254,23	1.254,23
	62, 63, 640-643, 647-				
11	649, 65	Personalaufwendungen	48.122,00	48.837,44	-715,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.580,00	12.455,73	124,27
					973,06

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 07	5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen
	darin enthalten:	Spenden"Stolpersteine"

1302 Städtepartnerschaften

13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.120,00	12.012,02	18.107,98
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000,00	3.000,00	0,00
					18.107,98

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 13	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen
	darin enthalten:	Der Ansatz von 12,0 TEUR wurde nicht in Anspruch genommen
Pos. 13	6850000/6862000	Reisekosten/Aufwendungen für Gästebewirtungen
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 2,4 TEUR höher als der Ansatz
Pos. 15	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.23

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
	darin enthalten:	Zuschuss Kinderfahrt 02-2023			

1303 Wirtschaftsförderung

11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	88.386,00	56.468,35	31.917,65
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.681,00	9.783,23	1.897,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.925,00	30.668,30	39.256,70
14	66	Abschreibungen	4.716,00	4.413,61	302,39
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	165,40	-165,40
					73.209,11

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
	darin enthalten:	Im Ansatz ist eine anteilig nicht mehr besetzte EG 8-Stelle enthalten			
Pos. 13	6120000	Entwickl.-, Versuchs- und Konstr.Arbeit			
	darin enthalten:	Der Ansatz für die Smarte Verwaltung wurde nicht in Anspruch genommen (20,0 TEUR Ansatz)			
Pos. 13	6850000/6880000	Reisekosten/Aufwendungen für Fort- u. Weiterbildung			
	darin enthalten:	In 2023 erfolgten Aufwendungen in Höhe von 1,8 TEUR (Ansatz 4,1 TEUR)			
Pos. 13	6861000-6869000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit/Aufw. für Gästebewirtung + sonst. Aufwendungen (Repräsentation)			
	darin enthalten:	In 2023 erfolgten Aufwendungen in Höhe von 1,3 TEUR (Ansatz 16,6 TEUR)			
Pos. 26	7970000	periodenfremde Aufwendungen			
	darin enthalten:	Nachzahlung Künstlersozialkasse für Vorjahre			

1304 Heimat- und Kulturpflege

11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	21.936,00	1.282,96	20.653,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.416,00	4.321,63	1.094,37
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.100,00	2.745,76	7.354,24
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.000,00	3.730,00	270,00
					29.371,65

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.24

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
Pos. 11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
	darin enthalten:	Im Ansatz ist eine anteilig nicht mehr besetzte EG 8-Stelle enthalten			
Pos. 13	6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation			
	darin enthalten:	Der Ansatz von 1,5 TEUR wurde nicht umgesetzt.			
Pos. 15	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			
	darin enthalten:	Der Zuschuss für 2023 wurde noch nicht abgerechnet und als Rückstellung über 3,7 TEUR eingebucht.			

2101 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-392.000,00	-327.055,20	-64.944,80
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000,00	-36.223,50	34.223,50
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-300,00	-162.583,56	162.283,56
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	397.714,00	347.959,33	49.754,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	112.013,00	218.015,60	-106.002,60
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.015,00	68.437,01	25.577,99
14	66	Abschreibungen	11.525,00	12.253,91	-728,91
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000,00	0,00	2.000,00

102.163,41

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 02	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren
	darin enthalten:	Die Erträge z.B. Gebühren für Ausnahmegenehmigungen waren um 7,8 TEUR höher als der Ansatz.
Pos. 02	5110000	öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren
	darin enthalten:	Die Erträge aus Nutzungsentschädigungen waren um 18,3 TEUR höher als der Ansatz.
Pos. 02	5150000	Erträge aus Bußgeldern u Verwarnungen
	darin enthalten:	Die Erträge waren um 91,1 TEUR niedriger als der Ansatz.
Pos. 03	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV
	darin enthalten:	Kostenerstattung der Gemeinde Bickenbach/IKZ Ordnungsbehördenbezirk über 34,5 TEUR
Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Pension/Beihilfe über 162,3 TEUR durch einen Sterbefall.
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Erhöhung der Rückstellung zum Ansatz um 98,2 TEUR
Pos. 13	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.
	darin enthalten:	Die Fallabrechnungen waren um 6,1 TEUR niedriger als der Ansatz

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.25

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
Pos. 13	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung			
	darin enthalten:	Der Ansatz in Höhe von 7,5 TEUR wurde nur mit einem Betrag von 0,5 TEUR in Anspruch genommen			
Pos. 14	6672000	Wertberichtigung auf Forderungen			
	darin enthalten:	Zuführung/Auflösung der Wertberichtigung auf Forderungen von 0,8 TEUR			
Pos. 15	7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)			
	darin enthalten:	Übernahme von Aufgaben nach dem ProstSchG wurde noch nicht angefordert für 2022 + 2023			

2201 Standesamt

2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-46.150,00	-50.271,30	4.121,30
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-60,00	-36.175,00	36.115,00
	62, 63, 640-643, 647-				
11	649, 65	Personalaufwendungen	93.443,00	105.579,84	-12.136,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.066,00	50.589,03	-18.523,03
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.330,00	27.960,42	1.369,58
					10.946,01

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 02	5101000/5110000	Öffentlich rechtliche Verwaltungs- + Benutzungsgebühren			
	darin enthalten:	Die Gebühren für Eheschließungen und Urkundengebühren waren um 4,2 TEUR höher als der Ansatz.			
Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Pension/Beihilfe über 36,1 TEUR durch einen Sterbefall.			
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung			
	darin enthalten:	Erhöhung der Rückstellung zum Ansatz um 21,3 TEUR			
Pos. 13	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen			
	darin enthalten:	In 2023 erfolgten Aufwendungen in Höhe von 9,7 TEUR für Trauungen im Schloß Heiligenberg (Ansatz 8,8 TEUR)			

2202 Förderung von Kindern

2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-377.500,00	-254.146,97	-123.353,03
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-232.000,00	-127.036,15	-104.963,85
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.792.250,00	-1.757.548,74	-34.701,26
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-356,00	-3.994,23	3.638,23
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-420,00	-54.421,44	54.001,44

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.26

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.708.126,00	3.791.064,33	917.061,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	354.230,00	349.490,60	4.739,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	151.183,00	116.169,40	35.013,60
14	66	Abschreibungen	35.581,00	36.136,23	-555,23
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.312.500,00	2.180.966,88	131.533,12
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.546,45	-2.546,45
					879.867,64

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 02	5110000	Öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren
	darin enthalten:	Die Erträge aus Betreuungsgebühren waren um 123,4 TEUR niedriger als der Ansatz
Pos. 03	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV
	darin enthalten:	Die Kostenerstattungen von Gemeinden waren um 114,2 TEUR niedriger als der Ansatz.
Pos. 03	5484001	Kostenerstattung Sozialvers. LOGA LOA KE1-KE3
	darin enthalten:	Die Kostenerstattungen von Sozialversicherungsträger waren mit 9,2 TEUR im Ansatz nicht enthalten
Pos. 07	5421000/5422000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land/Gemeinden
	darin enthalten:	Verringerung der Zuweisungen zum Ansatz um 34,7 TEUR.
Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Pension/Beihilfe über 54,1 TEUR durch einen Sterbefall.
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Erhöhung der Rückstellung zum Ansatz um 29,0 TEUR
Pos. 13	60110000	Lehr- und Unterrichtsmittel
	darin enthalten:	Es wurden 8,2 TEUR weniger Ausgaben getätigt
Pos. 13	6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel
	darin enthalten:	Für Zubehör für den Verbandkasten wurden 0,6 TEUR verausgabt (Ansatz 5,4 TEUR).
Pos. 13	6166100	Softwarepflege
	darin enthalten:	Es wurden nur 0,5 TEUR verausgabt (Ansatz 11,3 TEUR).
Pos. 13	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 7,7 TEUR niedriger als der Ansatz
Pos. 14	6672000	Pauschal- u. Einzelwertberichtigung
	darin enthalten:	Zuführung/Auflösung der Wertberichtigung auf Forderungen von 1,0 TEUR
Pos. 15	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
	darin enthalten:	In 2023 erfolgten Aufwendungen für Zuschüsse in Höhe von 779,2 TEUR (Ansatz 975,0 TEUR).
Pos. 15	7128100	Zusch. f. lfd. Zwecke an übrige Bereiche ev. Kita
	darin enthalten:	Die Betriebskostenabrechnungen ev. Kirche von 2022
Pos. 26	7970000	periodenfremde Aufwendungen

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.27

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik darin enthalten:	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
		Nachzahlung Betriebsprüfung Krankenkassen für Vorjahre			

2203 Förderung von Jugendlichen

9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-18.098,72	18.098,72
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	113.211,00	50.740,81	62.470,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.519,00	32.186,05	-7.667,05
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.526,00	4.000,42	9.525,58
					82.427,44

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Pension/Beihilfe über 18,0 TEUR durch einen Sterbefall.			
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung			
	darin enthalten:	Erhöhung der Rückstellung zum Ansatz um 9,9 TEUR			
Pos. 13	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand			
	darin enthalten:	In 2023 erfolgten Aufwendungen in Höhe von 0,5 TEUR (Ansatz 2,2 TEUR)			
Pos. 13	6869000	sonst. Aufwendungen für Repräsentation			
	darin enthalten:	In 2023 erfolgten Aufwendungen in Höhe von 0,7 TEUR (Ansatz 6,5 TEUR)			

2204 Seniorenservice

9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-18.087,32	18.087,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.011,00	27.974,18	-9.963,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.710,00	4.930,81	4.779,19
					12.903,33

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Pension/Beihilfe über 18,0 TEUR durch einen Sterbefall.			
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung			
	darin enthalten:	Erhöhung der Rückstellung zum Ansatz um 10,4 TEUR			
Pos. 13	6850000/6880000	Reisekosten/Aufwendungen für Fort- u. Weiterbildung			
	darin enthalten:	In 2023 erfolgten Aufwendungen in Höhe von 0,5 TEUR (Ansatz 2,1 TEUR)			
Pos. 13	6861000-6869000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit/Aufw. für Gästebewirtung + sonst. Aufwendungen (Repräsentation)			
	darin enthalten:	In 2023 erfolgten Aufwendungen in Höhe von 2,0 EUR (Ansatz 3,2 TEUR)			

Bilanz zum 31.12.2023

32.28

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
2205 Gemeindebücherei					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	-1.088,60	1.088,60
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	62.895,00	62.480,72	414,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.827,00	2.993,61	833,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.450,00	7.958,17	2.491,83
			4.828,10		

2301 Bürgerbüro

1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.000,00	-20.838,50	838,50
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-147.400,00	-160.286,75	12.886,75
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-20.700,00	-23.319,53	2.619,53
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	-1.600,00	1.600,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-290,00	-36.356,44	36.066,44
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	234.681,00	264.899,79	-30.218,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	64.945,00	84.430,46	-19.485,46
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.940,00	152.168,16	13.771,84
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.000,00	6.580,42	419,58
			18.498,39		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 01	5090000	sonstige Umsatzerlöse
	darin enthalten:	Die Erträge waren um 0,8 TEUR höher als der Ansatz
Pos. 02	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren
	darin enthalten:	Die Erträge waren um 13,2 TEUR höher als der Ansatz
Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Pension/Beihilfe über 36,1 TEUR durch einen Sterbefall.
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Erhöhung der Rückstellung zum Ansatz um 19,0 TEUR
Pos. 13	6010100	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei
	darin enthalten:	der Aufwand für Drucksachen war um 9,8 TEUR höher als der Ansatz
Pos. 13	6166100	Softwarepflege

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.29

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
	darin enthalten:	der Aufwand war um 9,8 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 13	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen			
	darin enthalten:	Die Unterbringungskosten Tierheim in Höhe von 10,1 TEUR (Ansatz 15,0 TEUR)			
Pos. 13	6850000/6880000	Reisekosten/Aufwendungen für Fort- u. Weiterbildung			
	darin enthalten:	In 2023 erfolgten Aufwendungen in Höhe von 1,0 TEUR (Ansatz 2,2 TEUR)			
Pos. 15	7170100	sonstige Erstattungen an den Bund			
	darin enthalten:	Die Zuweisungen aus Abführung Führungszeugnisse u. Gewerbezentralregister			

2303 Hilfe für Asylbewerber

3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0,00	-415.611,14	415.611,14
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-314.000,00	-177.992,79	-136.007,21
	62, 63, 640-643, 647-				
11	649, 65	Personalaufwendungen	253.741,00	147.016,51	106.724,49
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.871,00	8.684,38	5.186,62
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.285,00	388.247,97	-157.962,97
14	66	Abschreibungen	5.389,00	2.322,24	3.066,76
		Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere			
15	71	Finanzaufwendungen	0,00	8.500,00	-8.500,00
					228.118,83

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 03	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV
	darin enthalten:	Die Kostenerstattungen vom Landkreis für Nutzungsentschädigung Ukraine waren mit 203,07 TEUR im Ansatz nicht enthalten
Pos. 03	5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen
	darin enthalten:	Die Kostenerstattung für Mietrückzahlungen Ukraine waren mit 211,3 TEUR im Ansatz nicht enthalten
Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
	darin enthalten:	Rückforderung Zuweisung vom Land der Vorjahre in Höhe von 6,2 TEUR (s. Pos. 15 Sportcoach)
Pos. 07	5422000	Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände
	darin enthalten:	Zuweisung von Gemeinden für die soziale Betreuung in Höhe von 173,3 TEUR
Pos. 13	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen
	darin enthalten:	Die Aufwendungen betreffen die Mieten Ukraine in Höhe von 357,5 TEUR und waren im Ansatz mit 191,0 TEUR enthalten
Pos. 14	66	Abschreibungen
	darin enthalten:	ein Fahrzeug wird jetzt für das Gebäudemanagement genutzt und dort als Aufwand dargestellt

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

32.30

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
Pos. 15	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche			
	darin enthalten:	Ausschüttung Fördermittel Sportcoach (s. Pos. 07 Zuschuss v. Land)			

2304 Sportförderung

7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-9.000,00	0,00	-9.000,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.650,00	1.360,03	2.289,97
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.500,00	4.675,00	7.825,00
					1.114,97

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land
	darin enthalten:	Ansatz für Zuschüsse für den Sportcoach über 9,0 TEUR betrifft Produkt 2303 (siehe Pos. 15)
Pos. 15	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
	darin enthalten:	Die Betriebskosten Schwimmbadverein Ober-Beerbach 2023 wurden noch nicht abgerechnet und sind mit 3,5 TEUR als Rückstellung enthalten.

3101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.000,00	-295,51	-5.704,49
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-63.000,00	0,00	-63.000,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	196.221,00	98.410,72	97.810,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.765,00	17.012,48	3.752,52
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.100,00	75.352,07	164.747,93
14	66	Abschreibungen	6.434,00	-86.255,75	92.689,75
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere	0,00	3.319,40	-3.319,40
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	45.929,17	-45.929,17
					241.047,42

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 02	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren
	darin enthalten:	Die im Ansatz enthaltenen Beträge von 6,0 TEUR wurden nur geringfügig umgesetzt.

32.31

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
-------------	------------------	--------------	---------------------------------------	-----------------------	--

Überschüsse

Bilanz zum 31.12.2023

Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
	darin enthalten:	Zuwendung IKEK und LEADER wurden noch nicht abgerufen
Pos. 13	6120000	Entwickl., Versuchs- und Konstr.Arbeit durch 3.
	darin enthalten:	Die Aufwendungen im Ansatz von 225,0 TEUR sind um 198,6 TEUR niedriger. Für die Bauleitplanung entstanden Aufwendungen über 20,6 TEUR Das Förderprogramm IKEK und LEADER wurde noch nicht abgerechnet (Ansatz 110,0 TEUR)
Pos. 14	6672000	Wertberichtigung auf Forderungen
	darin enthalten:	Zuführung/Auflösung der Wertberichtigung auf Forderungen von 92,7 TEUR
Pos. 15	7121000	Zuweisungen für laufende Zwecke an das Land
	darin enthalten:	LEADER-Förderregion Kofinanzierungsanteil 2023
Pos. 26	7990000	sonstige außerordentliche Aufwendungen
	darin enthalten:	Vergleich und Ausbuchung der Gebühren Bebauungsplan Südl. Dollacker Ökopunkte

3102 Allgemeine Bauverwaltung

2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.700,00	-3.030,40	330,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	82.919,00	48.123,23	34.795,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.670,00	5.124,21	-454,21
					34.671,96

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 02	5101000	öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren
	darin enthalten:	Die Gebühren für Verzichtserklärungen waren um 0,3 TEUR höher als der Ansatz
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Verringerung der Rückstellung zum Ansatz um 43,5 TEUR

3103 Umweltschutz

13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.050,00	3.195,39	15.854,61
					15.854,61

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 13	6139000	sonstige weitere Fremdleistungen
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für Pflegearbeiten wurden mit einem Betrag von 2,6 TEUR verausgabt (Ansatz 10,0 TEUR)
Pos. 13	6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten
	darin enthalten:	Die Fortschreibung des Altlastenkataster ist noch nicht erfolgt (Ansatz 8,4 TEUR)

Rubrikenr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
------------	------------------	--------------	---------------------------------------	-----------------------	---

3104 Abfallwirtschaft

3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-25.050,00	-25.369,57	319,57
---	---------	--	------------	------------	--------

Bilanz zum 31.12.2023

7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0,00	-2.045,17	2.045,17
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	30.590,00	33.874,06	-3.284,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.067,00	2.205,23	1.861,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.550,00	143,32	1.406,68
			2.349,13		

3105-001 Grundstücks- und Gebäudemanagement allgemein

11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	583.673,00	508.618,58	75.054,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	83.354,00	127.973,54	-44.619,54
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.295,00	43.018,29	-12.723,29
14	66	Abschreibungen	3.079,00	15.414,05	-12.335,05
			5.376,54		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Erhöhung der Rückstellung zum Ansatz um 37,9 TEUR
Pos. 13	6081000	Reinigungsmaterial
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für das Reinigungsmaterial über 8,2 TEUR waren ohne Ansatz.
Pos. 13	6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)
	darin enthalten:	Pauschale Kürzung von 555,0 TEUR wurde auf den Bereich 3105 verteilt (s. Anmerkungen)
Pos. 14	66	Abschreibungen
	darin enthalten:	Im Ansatz fehlte die Abschreibung der ZEUS-Schließenanlage über 12,0 TEUR

3105-151..3105-153 Soziale Einrichtungen, Kirchen

7	540-543	Erträge a. Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-36.000,00	-2.929,36	-33.070,64
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-9.300,00	9.300,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.045,00	91.649,19	37.395,81
			13.625,17		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos.	Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
07	5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land			
		darin enthalten:	Zuweisung Hessenkasse - die Maßnahmen können erst nach Fertigstellung und Abnahme abgerufen werden			
07	5426000		Zuweisungen für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrechten			
		darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreisbremse 3,0 TEUR			

Bilanz zum 31.12.2023

Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Instandhaltung Blitzschutz 9,3 TEUR (investiv)
Pos. 13	6051000-6058000	Energiekosten
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren zum Ansatz um 9,3 TEUR niedriger.
Pos. 13	6061000/6161000	Materialaufwand/Instandhaltung
	darin enthalten:	Sanierung Boden + Fenster, größerer Teil Brandschutz Balkhäuser Tal (65 TEUR) lt. Mittelanmeldung 2023 nicht erfolgt. Für die Telefonanlage Balkhäuser Tal wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 3,1 TEUR gebildet. Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.8 Anteil pauschale Kürzung von Sachkonto 6161000 Kostenstelle 3105-001: ./ 40 TEUR
Pos. 13	6173000	Fremdreinigung
	darin enthalten:	Der Ansatz von 4,0 TEUR wurde nicht in Anspruch genommen.

3105-201..3105-204 Sport- und Freizeiteinrichtungen

1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.025,00	-3.025,56	-999,44
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-45.000,00	-121.358,92	76.358,92
7	540-543	Erträge a. Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-9.000,00	-3.338,52	-5.661,48
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-10.671,00	-21.884,22	11.213,22
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.500,00	-408.630,41	403.130,41
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204.940,00	591.448,82	-386.508,82
14	66	Abschreibungen	99.019,00	103.502,77	-4.483,77
15	71	Aufw. F. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	0,00	6.545,00	-6.545,00
			86.504,04		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 01	5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume			
	darin enthalten:	Die Pacht für den Kiosk im Freibad			
Pos. 03	5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV			
Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
	darin enthalten:	Die Abrechnung der DA-Di Werke für das Christian-Stock-Station für die Jahre 22+23			
Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land			
	darin enthalten:	Zuweisung Hessenkasse - die Maßnahmen können erst nach Fertigstellung und Abnahme abgerufen werden			
Pos. 07	5426000	Zuweisungen für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrechten			
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreisbremse 3,0 TEUR			

32.34

Bilanz zum 31.12.2023

Pos. 09	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung
	darin enthalten:	Die Nebenkostenabrechnung für das Christian-Stock-Station betrifft das Jahr 2021
Pos. 09	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen
	darin enthalten:	Erstattung Brandschaden Sportgelände SKG Ober-Beerbach 402 TEUR
Pos. 13	6051000-6058000	Energiekosten
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren zum Ansatz um 13,4 TEUR höher.
Pos. 13	6061000/6161000	Materialaufwand/Instandhaltung
	darin enthalten:	Erneuerung Schuttplatz Christian-Stock-Stadion (15,0 TEUR), Betonsanierung u. Dachaufbau Brücke Freibad (J) lt. Mittelanmeldung 2023 nicht erfolgt Verbrauch der Instandhaltungsrückstellung über 46,5 TUER für die Zaunreparatur Rasensportplatz, Toranlage u. Reparatur technische Einrichtungen Freibad (J) Für die Elektroarbeiten im Vereinsheim SKG u. der Umbau des Ersthilferäumes im Freibad wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 10,0 TEUR gebildet. Für die Instandhaltung Brandschaden Waldsporthalle wurde nach Erhalt des Schadenersatzes eine Rückstellung des noch nicht verwendeter Betrages als Rückstellung gebildet. Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.8 + 31.9
Pos. 13	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen
	darin enthalten:	Der Schließdienst für das Christian-Stock-Station war um 1,7 TEUR höher als der Ansatz (6,0 TEUR)
Pos. 15	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche
	darin enthalten:	Pflegevereinbarung Sportvereine

3105-301..3105-320 Vermietete und verpachtete Gebäude

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-74.923,00	-78.464,40	3.541,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-18.000,00	-13.794,08	-4.205,92
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-36.590,00	-37.383,49	793,49
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.282,00	4.682,18	-1.400,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.162,00	75.173,32	135.988,68
18	70, 74, 76	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.346,00	7.367,49	-3.021,49
			131.695,98		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
	darin enthalten:	Zuweisung Hessenkasse - die Maßnahmen können erst nach Fertigstellung und Abnahme abgerufen werden

Bilanz zum 31.12.2023

Pos. 07	5426000	Zuweisungen für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrechten
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreisbremse 13,8 TEUR
Pos. 09	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung
	darin enthalten:	Die Erträge waren zum Ansatz um 2,5 TEUR niedriger
Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Instandhaltung Wohnungssanierung Zwingenberger Str. 3,3 TEUR
Pos. 13	6051000-6058000	Energiekosten
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren zum Ansatz um 13,3 TEUR höher.
Pos. 13	6061000/6161000	Materialaufwand/Instandhaltung
	darin enthalten:	Wohnungssanierung u. Elektroarbeiten Wohngebäude Uhlandstr. 6 (20,0 TEUR), Wohnungssanierung Wohngebäude Dreieichenröhr 2+4 u. 6+8 (47,5 TEUR) lt. Mittelanmeldung 2023 nicht erfolgt Verbrauch der Instandhaltungsrückstellung über 17,6 TEUR für die Elektroarbeiten Dreieichenröhr, Wohnungssanierung Zwingenberger Str. + Felsbergstr. Für Elektroarbeiten und der Austausch der Wasserzähler in der Wohnung Dreieichenröhr u. Zwingenberger Str. wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 16,8 TEUR gebildet. Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.9
Pos. 18	7020000	Grundsteuer
	darin enthalten:	Der Aufwand erhöht sich durch die Grundsteuererhöhung

3106 Öffentliches Grün

7	55	Erträge a. Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-428,29	428,29
	62, 63, 640-643, 647-				
11	649, 65	Personalaufwendungen	337.793,00	245.625,54	92.167,46
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.403,00	18.175,54	3.227,46
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.655,00	234.433,53	-80.778,53
14	66	Abschreibungen	10.035,00	10.984,10	-949,10
			14.095,58		

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
-------------	------------------	--------------	---------------------------------------	-----------------------	---

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 7	5426000	Zuweisung für lfd Zwecke von sonst öffentl. Sonderrechten
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreisbremse 0,4 TEUR
Pos. 13	6061000/6161000	Materialaufwand/Instandhaltung
	darin enthalten:	Für die Baumpflege waren die Aufwendungen um 11,5 TEUR höher als der Ansatz. Verbrauch der Instandhaltungsrückstellung über 2,1 TEUR für die Baumpflege öffentl. Grün Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.10

32.36

Bilanz zum 31.12.2023

Pos. 13	6701010	Mieten (Gerätemiete)
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 6,8 TEUR niedriger als der Ansatz

3107 Öffentliche Gewässer

13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.830,00	78.184,36	-16.354,36
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.000,00	0,00	3.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlicher	122.615,00	106.154,60	16.460,40
					3.106,04

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 13	6061000/6161000	Materialaufwand/Instandhaltung
	darin enthalten:	Für die Pflasterung am Bachwinkel wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 14,9 TEUR gebildet. Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.10
Pos. 15	7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)
	darin enthalten:	Unterhaltung Hasselnbach
Pos. 16	7365000	Aufw. aus steuerähnl. Abgaben an Zweckv. & dgl.
	darin enthalten:	Der Verbandsbeitrag für den Wasserverband Modaugebiet war 16,5 TEUR niedriger als der Ansatz

3108 Forstwirtschaft

1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-184.445,00	-152.439,51	-32.005,49
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-43.286,00	523,96	-43.809,96
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-13.400,00	-81.936,94	68.536,94
Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
11	62, 63, 640-643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	0,00	6.545,59	-6.545,59
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	186.972,00	121.059,48	65.912,52
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	38.157,00	46.486,04	-8.329,04
18	70, 74, 76	sonstige ordentliche Aufwendungen	5.800,00	9.838,41	-4.038,41
					39.720,97

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 01	5060000	Umsatzerlöse aus Handelswaren
	darin enthalten:	Die Umsatzerlöse betreffen den Holzverkauf.

Bilanz zum 31.12.2023

Pos. 03	5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen
	darin enthalten:	Es erfolgten keine Kostenerstattungen
Pos. 07	5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund
	darin enthalten:	Fördermittel für Waldbau-Maßnahmen vom Bund. Die Auflösung der PRAP erfolgt über die Beträge der Kulturbegründung und der Restbetrag mit einer Laufzeit von 5 Jahren in jährlich gleichen Raten. Für 2023 wurde ein Betrag von 10,5 TEUR als Ertrag gebucht.
Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
	darin enthalten:	Auflösung PRAP über 58,1 TEUR aus Förderung naturnahe Waldwirtschaft 2023 vom Land.
Pos. 13	6089000	übriger sonstiger Materialaufwand
	darin enthalten:	Der Ansatz von 16,7 TEUR wurde nicht in Anspruch genommen.
Pos. 13	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren zum Ansatz um 22,3 TEUR niedriger
Pos. 15	7171000	sonstige Erstattungen an das Land
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für die Beförderung sind zum Ansatz um 16,7 TEUR höher.
Pos. 18	7020000	Grundsteuer
	darin enthalten:	Der Aufwvad erhöht sich durch die Grundsteuererhöhung

3109 Gemeindestraßen, Wege, Plätze

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-900,00	-2.038,95	1.138,95
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.000,00	-32.932,80	4.932,80
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-10.000,00	-30.338,51	20.338,51
7	540-543, 55	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-369.000,00	-72.175,22	-296.824,78
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-206.765,00	-213.613,99	6.848,99
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-180,00	-249,36	69,36
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	294.705,00	200.942,32	93.762,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	64.471,00	54.820,91	9.650,09
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.981.820,00	1.750.382,66	231.437,34
14	66	Abschreibungen	365.893,00	404.012,80	-38.119,80
26	79	außerordentliche Aufwendungen	0,00	2,00	-2,00
			33.232,14		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 01	5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht
	darin enthalten:	Gebühren für Testzentrum Freibad mit 2,0 TEUR
Pos. 02	5101000	Öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren

Bilanz zum 31.12.2023

	darin enthalten:	Gebühren Parkscheinautomaten mit 17,5 TEUR			
Pos. 03	5487000-5488000	Kostenerstattungen			
	darin enthalten:	Kostenerstattungen von Beseitigung Gehweg- u. Fahrbahnschäden etc. von 30,3 TEUR			
Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land			
	darin enthalten:	Zuweisung Hessenkasse - die Maßnahmen können erst nach Fertigstellung und Abnahme abgerufen werden			
Pos. 07	5426000	Zuweisungen für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrechten			
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreisbremse 72,2 TEUR			
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung			
	darin enthalten:	Verringerung der Rückstellung zum Ansatz um 4,7 TEUR			
Pos. 13	6051000/6058000	Strom/Energie, Wasser, Abwasser, Niederschl.			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 107,2 TEUR höher als der Ansatz (509,3 TEUR)			
Pos. 13	6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen			
	darin enthalten:	Es entstanden keine Aufwendungen (5,0 TEUR Ansatz)			
Pos. 13	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.			
	darin enthalten:	Verbrauch der Instandhaltungsrückstellung über 193,5 TEUR für die Straßen, Feldwege, Plätze + Brücken			
		Für die Instandhaltung der Straßen und Feldwege wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 422,4 TEUR gebildet			
		Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.10			
Pos. 13	6701010	Mieten (Gerätemieten)			
	darin enthalten:	Für die Streckenführung im Gemeindegebiet wurden Ampelanlagen + Beschilderung (19,1 TEUR) benötigt			
Pos. 13	6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 17,4 TEUR niedriger als der Ansatz (Ingenieursleistungen etc.)			
Pos. 26	7941510	Verl. aus Verschrottung KK 05, 06, 07, 08, 09			
	darin enthalten:	Der Restbuchwert des alten Aufbaues der Gemeindestraße "Im Raßdorf" und der Georgenstraße (je EUR 1,00)			
Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
		wurde als "Verschrottung" dargestellt.			

32.39

3110 Straßenreinigung und Winterdienst

13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.500,00	50.151,07	162.348,93
					162.348,93

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 13	6001000	Rohstoffe/ Material/ Vorprodukte/ Fremdbauteile
	darin enthalten:	Der Aufwand für Streusalz belief sich auf 8,5 TEUR (Ansatz 25,0 TEUR)
Pos. 13	6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.
	darin enthalten:	Reinigung der Straßenabläufe mit einem Ansatz von 155,0 TEUR. Die Aufwendungen sind um 119,9 TEUR niedriger als der Ansatz.

Bilanz zum 31.12.2023

Pos. 13	6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung
	darin enthalten:	Der Ansatz von 19,5 TEUR wurde nicht in Anspruch genommen.
Pos. 13	6139000/6173000	sonstige weitere Fremdleistungen/Fremdreinigung
	darin enthalten:	Fremdvergabe Winterdienst über einen Betrag von 5,4 TEUR (Ansatz 12,0 TEUR)

3111 Friedhofs- und Bestattungswesen

2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-300.000,00	-246.164,69	-53.835,31
7	55	Erträge a. Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-10.218,51	10.218,51
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	177.153,00	152.148,15	25.004,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.287,00	9.490,69	1.796,31
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.175,00	89.515,22	77.659,78
14	66	Abschreibungen	17.032,00	17.310,13	-278,13
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-3.549,00	3.549,00
					64.115,01

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 02	5110100	Benutzungsgebühren Friedhof			
	darin enthalten:	Die Gebühren sind um 15,1 TEUR höher als der Ansatz			
Pos. 02	5110200	Grabnutzungsgebühren			
	darin enthalten:	Durch die passive Rechnungsabgrenzung werden 68,0 TEUR weniger Ertrag aufgelöst, als im Ansatz			
Pos. 07	5426000	Zuweisung für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrechten			
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreibremse 10,2 TEUR			
Rubrikenr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
Pos. 13	6051000-6058000	Energiekosten			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren zum Ansatz um 13,0 TEUR niedriger.			
Pos. 13	6161000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.			
	darin enthalten:	Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.11			
Pos. 13	6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 3,3 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 14	6671001	Abschreib. auf Ford. Wg. Uneinbringl. inkl. USt			
	darin enthalten:	Forderungsausfall in Höhe von 0,9 TEUR			
Pos. 25	5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €			
	darin enthalten:	Verkauf Piaggio Porter DA-SJ 5000, Pfau Unijet			

3301 Freibad(Betrieb)

2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-360.000,00	-253.114,96	-106.885,04
---	----	---	-------------	-------------	-------------

32.40

Bilanz zum 31.12.2023

7	55	Erträge a. Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0,00	-11.500,49	11.500,49
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-64.492,00	-64.237,75	-254,25
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	217.968,00	144.151,30	73.816,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.909,00	9.998,53	4.910,47
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344.330,00	301.530,20	42.799,80
25	59	Außerordentliche Erträge	0,00	-499,00	499,00
			<u>26.387,17</u>		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 02	5110000	Öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren			
	darin enthalten:	Die Einnahmen aus Eintrittsgeldern waren um 106,9 TEUR niedriger als der Ansatz.			
Pos. 07	5426000	Zuweisung für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrechten			
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreisbremse 11,5 TEUR			
Pos. 11	62,63	Personalaufwendungen			
	darin enthalten:	Im Ansatz ist der Aufwand für die Leiharbeitskräfte enthalten s. Pos. 13 Sach- u. Dienstleistungen			
Pos. 13	6051000-6058000	Energiekosten			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen sind zum Ansatz um 9,3 TEUR höher			
Pos. 13	6132000	Aufwand für Leiharbeitskräfte			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen sind zum Ansatz um 2,1 TEUR höher s. Pos. 11 Personalaufwendungen			
Pos. 13	6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten			
	darin enthalten:	Die Instandhaltungsmaßnahme Technik Freibad mit einem Ansatz von 28,0 TEUR wurde nicht umgesetzt			
Pos. 13	6173000	Fremdreinigung			
Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
	darin enthalten:	Die Aufwendungen sind zum Ansatz um 18,8 TEUR niedriger			
Pos. 25	5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €			
	darin enthalten:	Rücknahme Altgerät Beckenbodenreinigungsgerät			

1204 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-534.900,00	-390.135,59	-144.764,41
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.000,00	49.469,57	-1.469,57
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.551,00	11.671,44	-1.120,44
21	56, 57	Finanzerträge	-218.044,00	-213.756,50	-4.287,50
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	1.179.294,00	214.429,19	964.864,81
			<u>813.222,89</u>		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Bilanz zum 31.12.2023

Pos. 09	5309100	Konzessionsabgaben
	darin enthalten:	Die Konzessionsabgaben der GGEW waren um 18,6 TEUR niedriger und der Gemeindewerke um 126 TEUR niedriger als der Ansatz.
Pos. 13	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für die Haftpflicht- und Eigenschadenversicherung ist 1,4 TEUR höher als der Ansatz
Pos. 18	7490900	KapEst+Soli Kreditor Werke (verbund. Unt.)
	darin enthalten:	Kapitalertragsteuer sowie Soli betreffend Gewinnausschüttung Gemeindewerke.
Pos. 21	5601000	Ertr. Aus Beteil an verb. UN m. Vertr. über Gewinn
	darin enthalten:	Gewinnausschüttung Gemeindewerke lt. Beschluss 2022. Die Vorauszahlung der Gewinnausschüttung laut Wirtschaftsplan ist <u>nicht</u> ertragswirksam.
Pos. 21	5660000	Erträge aus Wertp. des Finanzanlageverm.
	darin enthalten:	Dividenden Grabpflege Klemann v 12,7 TEUR
Pos. 22	7710000	Bankzinsen
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für Bankzinsen waren für die Liquiditätskredite um 2,2 TEUR höher und für die Investitionskredite um 956,3 TEUR niedriger als der Ansatz. Der Haushalt 2023 war im August 2023 noch nicht genehmigt, weshalb der Restbetrag ohne Einzelgenehmigung aus 2021 über 1,48 Mio. EUR in der vorläufigen Haushaltsführung noch zur Verfügung stand. - Aus der Kreditermächtigung 2022 wurde ein Betrag von 5,72 Mio. EUR in Anspruch genommen. - Die Kreditermächtigung für 2023 mit einem Betrag von 22,8 Mio. EUR steht noch bis Ende 2024 zur Verfügung.

5.II Erläuterungen zu den Teilergebnissen zum 31.12.2023 (Fehlbeträge)

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
1001 Recht und Organisation					
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.502,00	26.022,16	479,84
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.838,00	41.964,03	-27.126,03
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.380,00	26.659,55	9.720,45
					-16.925,74

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 12	6441005	Beihilfen an Versorgungsempfänger
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 14,8 TEUR höher als der Ansatz
Pos. 12	6450105	Aufw. an Versorgungskassen Beamte
	darin enthalten:	Im Ansatz fehlen 12,0 TEUR, die in der Kostenstelle 1205 Controlling ausgewiesen wurden.
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Verringerung der Rückstellung zum Ansatz um 0,4 TEUR.
Pos. 13	6880000	Aufw. für Fort- u. Weiterbildung
	darin enthalten:	Der Ansatz für die Fortbildung Datenschutz wurde nicht in Anspruch genommen (6,1 TEUR)

1105 ÖPNV

13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.000,00	56.930,89	-43.930,89
					-43.930,89

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 13	6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen
	darin enthalten:	Der Ansatz in Höhe von 5,0 TEUR wurde nicht in Anspruch genommen
Pos. 13	6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für das Sammeltaxi waren um 6,8 TEUR höher als der Ansatz
Pos. 13	6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für die Busverbindung Steigerts/Jugendheim waren mit 41,9 TEUR nicht im Ansatz (Korrektur Investiv)

2302 Soziale Sicherung

9		sonstige ordentliche Erträge	-60,00	-36.129,64	36.069,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.425,00	40.253,86	-21.828,86

Bilanz zum 31.12.2023

32.43

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	950,00	0,00	950,00
					-20.878,86

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Pension/Beihilfe über 36,1 TEUR durch einen Sterbefall.
Pos. 12	6460100/6461000	Verbrauch/Zuführung zu Pension- und Beihilferückstellung
	darin enthalten:	Erhöhung der Rückstellung zum Ansatz um 21,8 TEUR

3105-011..3105-015 Verwaltungs- und Betriebsgebäude

1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33.935,00	-29.795,28	-4.139,72
7	540-543, 55	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-103.500,00	-21.131,16	-82.368,84
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.850,00	-13.082,06	5.232,06
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	65.436,00	82.044,91	-16.608,91
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.161,00	5.080,58	-919,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	542.540,00	485.204,09	57.335,91
14	66	Abschreibungen	44.366,00	46.612,23	-2.246,23
18	70,74,76	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.215,00	5.462,19	-2.247,19
					-45.962,50

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 01	5003000	Privatrechtliche Leistungsentgelte
	darin enthalten:	Erlöse aus Überlassung von Gebäuden und Räumen
Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
	darin enthalten:	Zuweisung Hessenkasse - die Maßnahmen können erst nach Fertigstellung und Abnahme abgerufen werden
Pos. 07	5426000	Zuweisung für lfd Zwecke von sonst öffentl. Sonderrechten
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreisbremse 21,1 TEUR
Pos. 09	5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung
	darin enthalten:	Abrechnung Nebenkosten der Gemeindewerke Betriebshof 2023 ohne Jahresabrechnung
Pos. 13	6051000-6058000	Energiekosten
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren zum Ansatz um 38,7 TEUR höher.
Pos. 13	6081000	Reinigungsmaterial
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für das Reinigungsmaterial waren um 3,5 TEUR höher als der Ansatz
Pos. 13	6089000	Sonstiger Materialaufwand

Fehlbeträge

Bilanz zum 31.12.2023

32.44

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
	darin enthalten:	Die Aufwendungen im GWG-Bereich (Bürostühle etc. 2,0 TEUR) waren ohne Ansatz			
Pos. 13	6061000/6161000	Materialaufwand/Instandhaltung			
	darin enthalten:	Dämmung Dachboden, Malerarbeiten innen, Baumpflegearbeiten, Buchsen + Ventile Heizung Umrüstung Beleuchtung und Dachsanierung Rathaus Schulstr. (145 TEUR), neue Heizung u. neues Tor kleine Halle u. Sanierung Ölscheider Betriebshof (74,75 TEUR) lt. Mittelanmeldung 2023 nicht erfolgt			
		Für Reparatur Fussbodentanks (GKPI) und den Ölabscheider (Betriebshof) wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 9,7 TEUR gebildet.			
		Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.7			
		Anteil pauschale Kürzung von Sachkonto 6161000 Kostenstelle 3105-001: ./ 145 TEUR			
Pos. 13	6173000	Fremdreinigung			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für Fremdreinigung waren um 2,9 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 18	7020000	Grundsteuer			
	darin enthalten:	Der Aufwnad erhöht sich durch die Grundsteuererhöhung			

3105-051..3105-056 Feuerwehrgerätehäuser

7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-22.500,00	-18.151,38	-4.348,62
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-730,00	-1.023,72	293,72
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.383,00	7.150,94	1.232,06
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.982,00	247.863,63	-36.881,63
14	66	Abschreibungen	80.147,00	47.735,53	32.411,47
					-7.293,00

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
	darin enthalten:	Zuweisung Hessenkasse - die Maßnahmen können erst nach Fertigstellung und Abnahme abgerufen werden
Pos. 07	5426000	Zuweisungen für lfd Zwecke von sonst öffentl. Sonderrechten
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom-und Gaspreisbremse 18,2 TEUR
Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Instandhaltung Brandschutz Feuerwehr (S) 0,3 TEUR
Pos. 13	6051000-6058000	Energiekosten
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren zum Ansatz um 44,4 TEUR höher.
Pos. 13	6061000/6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)

Fehlbeträge

Bilanz zum 31.12.2023

32.45

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
	darin enthalten:	neue Stromheizung, Verkehrswege Außenbereich u. Austausch Hallentore Feuerwehr Balkhausen (32,5 TEUR), neue Decke Fahrzeughalle, Malerarbeiten, Austausch Türen u. Architektenleistung Feuerwehr Jugenheim (36,0 TEUR), Elektroarbeiten u. Sanierung Kanal Feuerwehr Stettbach (22,5 TEUR) lt. Mittelanmeldung 2023 nicht erfolgt Verbrauch der Instandhaltungsrückstellung über 41,3 TEUR für Elektroarbeiten (J), Toranlage + Decke Fahrzeughalle (O-B) Brandschutz (S) Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.8 Anteil pauschale Kürzung von Sachkonto 6161000 Kostenstelle 3105-001: ./ 90 TEUR			
Pos. 14	6620000	Abschreibung Gebäude			
	darin enthalten:	Im Ansatz vorläufige Abschreibung Umbau Stützpunkt. Fertigstellung der Maßnahmen noch offen			

3105-101..3105-111 Einrichtungen für Kinder und Jugendliche

7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-50.850,00	-12.868,86	-37.981,14
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-60.042,00	-72.233,46	12.191,46
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.000,00	-9.002,40	2.002,40
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	220.032,00	218.737,91	1.294,09
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.065,00	13.597,19	467,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	571.385,00	524.978,74	46.406,26
14	66	Abschreibungen	216.309,00	277.005,66	-60.696,66
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0,00	1.338,00	-1.338,00
					<u><u>-11.864,10</u></u>

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
	darin enthalten:	Zuweisung Hessenkasse - die Maßnahmen können erst nach Fertigstellung und Abnahme abgerufen werden
Pos. 07	5426000	Zuweisungen für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrechten
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreisbremse 12,9 TEUR
Pos. 09	5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst
	darin enthalten:	Auflösung Rückstellung Instandhaltung Brandschutz Waldkita (M) 3,7 TEUR
Pos. 13	6051000-6058000	Energiekosten

Fehlbeträge

Bilanz zum 31.12.2023

32.46

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren zum Ansatz um 38,1 TEUR niedriger.			
Pos. 13	6061000/6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)			
	darin enthalten:	<p>Lärmschutz u. Mülltonnenstandort Kita Waldkindergarten (M) (5,0 TEUR), Reparatur Spielgeräte Kita (O-B) (2,5 TEUR), Erneuerung Bodenbeläge u. Außenzapfstelle Kita Schuldorf Sandstr. 98 (S) (17,5 TEUR), Malerarbeiten, Bodenbelag, Umsetzung Brandschutz, Sandarbeiten + Grünpflege Kita Windrad (S) (58,8 TEUR), Malerarbeiten, Elektro, Kantenschutz u. Leuchten ev. Kita (J) (13,4 TEUR), neue Kellertür + Boden, Wände Jugentreff (S) (7,0 TEUR), Malerarbeiten u. Bodenbelag Kita Schuldorf Sandstr. 94-96 (S) (27,5 TEUR), Erweit. Spielplatz u. Sicherheitsmaßnahmen Kita Containeranlage (M) (4,0 TEUR) laut Mittelanmeldung 2023 nicht erfolgt.</p> <p>Verbrauch der Instandhaltungsrückstellung über 17,0 TEUR für den Brandschutz Waldkita (M), der Zaunanlage Kita Weedring, Brandschutz der Ev. Kita (J), Heizkörper + Brandschutz Jugentreff (S).</p> <p>Für den Austausch Heizkörper Kita Schuldorf, die Bodeninstandsetzung Kita Windrad + die Kompensationsmaßnahme öffentliche Spielplätze wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 8,3 TEUR gebildet Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.8</p> <p>Anteil pauschale Kürzung von Sachkonto 6161000 Kostenstelle 3105-001: ./ 99 TEUR</p>			
Pos. 13	6081000	Reinigungsmaterial			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 10,3 TEUR höher als der Ansatz			
Pos. 13	6173000	Fremdreinigung			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 18,6 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 13	6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 11,0 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 13	6701010	Mieten (Gerätemiete)			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 11,4 TEUR niedriger als der Ansatz (Nachberechnung Küchenzeile Container)			
Pos. 13	6771000	Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen für die Beratung der Brandschutzordnung Kita Malchen und Windrad in Höhe von 15,8 TEUR war im Ansatz nicht enthalten			
Pos. 14	6620000 + 6642000	Abschreibung Gebäude+ Betriebsausstattung			
	darin enthalten:	Abschreibung Umbau Haus Hufnagel war mit 11,5 TEUR und Kita Boltzplatz Ober-Beerbach 40,9 TEUR nicht im Ansatz enthalten			
Pos. 15	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke			
	darin enthalten:	Hausmeisterstunden ev. Kita Jugendheim			

Bilanz zum 31.12.2023

32.47

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
3105-251..3105-258 Bürgerhallen, Bürgerhäuser					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.000,00	-15.372,00	-628,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.300,00	-3.621,84	-3.678,16
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-132.750,00	-16.493,21	-116.256,79
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen,	-9.504,00	-9.859,95	355,95
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.800,00	-3.420,00	-380,00
11	62, 63, 640-643, 647	Personalaufwendungen	102.487,00	94.227,02	8.259,98
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	201.255,00	228.239,82	-26.984,82
14	66	Abschreibungen	51.951,00	50.826,19	1.124,81
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.425,00	2.408,57	-983,57
			-134.864,44		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 02	5110000	Öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren
	darin enthalten:	Die Erträge aus Anmietung der Hallen waren um 3,7 TEUR niedriger als der Ansatz
Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
	darin enthalten:	Zuweisung Hessenkasse - die Maßnahmen können erst nach Fertigstellung und Abnahme abgerufen werden
Pos. 07	5426000	Zuweisungen für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrechten
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreisbremse 16,5 TEUR
Pos. 13	6051000..6052000	Strom/Gas
	darin enthalten:	Die Aufwendungen war um 29,9 TEUR höher als der Ansatz (59,1 TEUR)
Pos. 13	6054000	Heizöl
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 17,8 TEUR niedriger als der Ansatz (28,5 TEUR)
Pos. 13	6061000/6161000	Materialaufwand/Instandhaltung
	darin enthalten:	Brandschutz, Rep. Heizung und Planung energetische Sanierung Bürgerhaus (B) (47,3 TEUR), teilweise Erneuerung der Außentüren, Rep. Trennvorhand + Hallenbeleuchtung Bürgerhalle (J) (27,5 TEUR), Brandschutz Gemeindezentrum (M) (20,0 TEUR), Brandschutzkonzept + Flachdachsanierung Bürgerhaus (O-B) (95,0 TEUR), Kellerdecke u. Gußrohre Haus Hufnagel (30,0 TEUR) lt. Mittelanmeldung 2023 nicht erfolgt. Verbrauch der Instandhaltungsrückstellung über 6,7 TEUR für die Sanitäreanlage (J) und die Sanierung der kl. Mehrzweckhalle (O-B) Für die Reparaturen in der Bürgerhalle Jugenheim wurde eine Instandhaltungsrückstellung in Höhe von 12,8 TEUR gebildet. Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.9

Fehlbeträge

Bilanz zum 31.12.2023

32.48

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
		Anteil pauschale Kürzung von Sachkonto 6161000 Kostenstelle 3105-001: ./ 181 TEUR			
Pos. 13	6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen			
	darin enthalten:	Die Bauleistungsversicherung Forum am Rathaus war mit einem Betrag von 8,1 TEUR im Ansatz nicht enthalten			
Pos. 18	7020000	Grundsteuer			
	darin enthalten:	Der Aufwand erhöht sich durch die Grundsteuererhöhung			

3105-351..3105-356 Friedhofsgebäude

7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-13.500,00	0,00	-13.500,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.010,00	11.253,26	-243,26
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.711,00	115.069,23	-34.358,23
					-48.101,49

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 07	5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land
	darin enthalten:	Zuweisung Hessenkasse - die Maßnahmen können erst nach Fertigstellung und Abnahme abgerufen werden
Pos. 13	6061000/6161000	Materialaufwand/Instandhaltung
	darin enthalten:	Sanierungskonzept Urnenwand Friedhof (J) (5,0 TEUR) lt. Mittelanmeldung 2023 nicht erfolgt Für die Wegesanierung Waldfriedhof (S) waren die Aufwendungen um 40,1 TEUR höher als der Ansatz (71,0 TEUR). Verbrauch der Instandhaltungsrückstellung über 1,3 TEUR für die Reparatur Sanitär Waldfriedhof (S)

3105-401..3105-402 Grundstücke

1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-149.000,00	-168.273,87	19.273,87
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-26.000,00	-26.433,50	433,50
7	55	Zusch für lfd Zwecke von sonst öffentl. Sonderrechten	0,00	-106,66	106,66
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.000,00	-1.356,52	356,52
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.960,00	29.710,70	-20.750,70
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.450,00	2.836,26	-1.386,26
					-1.966,41

Fehlbeträge

Bilanz zum 31.12.2023

32.49

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./.Ergebnis HHJ 2023
Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:					
Pos. 01	5005000	Umsatzerlöse aus d sonst Nutzung v Vermögen/ Recht			
	darin enthalten:	Die Pachten waren mit 19,3 TEUR höher als der Ansatz.			
Pos. 07	5426000	Zuweisungen für lfd Zwecke von sonst öffentl Sonderrechten			
	darin enthalten:	Ertrag aus der Strom- und Gaspreisbremse 0,1 TEUR			
Pos. 13	6061000/6161000	Materialaufwand/Instandhaltung			
	darin enthalten:	vorbeugender Hochwasserschutz Lichtraumprofil wiederhergestellt 17,8 EUR			
Pos. 18	7020000	Grundsteuer			
	darin enthalten:	Der Aufwand erhöht sich durch die Grundsteuererhöhung			

3200 Betriebshof

1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-9,00	-991,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.700,00	-3.085,00	385,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-16.300,00	-4.012,30	-12.287,70
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-50.000,00	-72.235,98	22.235,98
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	990.217,00	1.055.837,36	-65.620,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	65.771,00	69.168,71	-3.397,71
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.070,00	106.411,53	-25.341,53
14	66	Abschreibungen	11.184,00	11.891,70	-707,70
					-85.725,02

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 07	5425000	Zusch für lfd Zwecke von verb. Untern./Beteil./SV			
	darin enthalten:	Die Erstattungen der ZAW für die wilde Müllablagerungen war um 22,2 TEUR höher als der Ansatz			
Pos. 13	6011100	Verbrauchsmaterial			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren mit 4,5 TEUR höher als der Ansatz (Anschaffung Hundekottüten)			
Pos. 13	6081000	Reinigungsmaterial			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren mit 6,3 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 13	6701010	Mieten (Gerätemiete)			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren mit 13,2 TEUR höher als der Ansatz (Profihopper, LKW, Bagger)			
Pos. 13	6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung			
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 5,4 TEUR höher als der Ansatz			

Fehlbeträge

Bilanz zum 31.12.2023

32.50

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
3201 Fuhrpark					
9	533	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-2.150,00	2.150,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.120,00	141.125,37	3.994,63
14	66	Abschreibungen	95.307,00	112.705,90	-17.398,90
			-11.254,27		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 09	5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen
	darin enthalten:	Erstattung Versicherung des Schadens für DA-SJ 500
Pos. 13	6055000	Treibstoffe
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 8,0 TEUR höher als der Ansatz.
Pos. 13	6069000/6164000	Materialaufwendungen/Instandhaltung von Fahrzeugen
	darin enthalten:	Die Aufwendungen waren um 11,4 TEUR niedriger als der Ansatz
Pos. 14	66	Abschreibungen
	darin enthalten:	Die Abschreibung war wegen den Neuanschaffungen aus 2023 um 17,4 TEUR höher

1203 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Allgem. Umlagen

5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-25.404.898,00	-24.674.794,85	-730.103,15
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-900.496,00	-900.963,00	467,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.158.042,00	-6.155.074,00	-2.968,00
14	66	Abschreibungen	0,00	-10.949,07	10.949,07
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen	16.355.786,00	16.100.975,28	254.810,72
21	56, 57	Finanzerträge	-40.500,00	-7.072,75	-33.427,25
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	13.000,00	3.458,75	9.541,25
			-490.730,36		

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 05	5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
	darin enthalten:	Die Erträge waren zum Ansatz um 143,0 TEUR niedriger
Pos. 05	5504000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer
	darin enthalten:	Die Erträge waren zum Ansatz um 7,4 TEUR niedriger

Fehlbeträge

Bilanz zum 31.12.2023

32:51

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
Pos. 05	5551000 + 5552000	Grundsteuer A + B			
	darin enthalten:	Die Erhöhung der Hebesätze von 500 auf 850. Die Erträge waren zum Ansatz um 98,0 TEUR höher.			
Pos. 05	5553000	Gewerbesteuer			
	darin enthalten:	Die Erhöhung des Hebesatzes von 380 auf 390. Die Erträge waren zum Ansatz um 666,8 TEUR niedriger			
Pos. 14	6671000	Abschreibung auf Ford. Wg. Uneinbringlichkeit			
	darin enthalten:	Abschreibung auf Ford wg. Uneinbringlichkeit mit 14,2 TEUR			
Pos. 14	6672000/6673000	Wertberichtigung auf Forderungen			
	darin enthalten:	Zuführung/Auflösung von Wertberichtigung auf Forderungen 0,0 TEUR.			
Pos. 16	7354100/7354200	Kreis- und Schulumlage			
	darin enthalten:	Die Umlagen waren um 149,2 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 16	7353117/7380100	Heimatumlage/Gewerbesteuerumlage			
	darin enthalten:	Die Umlagen waren um 105,6 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 21	5763000/5764000	Verzinsung von Steuernachforderungen u. -erstatt./Verspätungszuschläge			
	darin enthalten:	Der Ertrag war um 33,4 TEUR niedriger als der Ansatz			
Pos. 22	7790010	Erstattungszinsen Gewerbesteuerveranlagung			
	darin enthalten:	Der Aufwand war um 9,5 TEUR niedriger als der Ansatz			

1208 Stiftungen

1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-16.920,00	-13.400,00	-3.520,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.840,00	-2.264,61	-1.575,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.870,00	14.502,29	-3.632,29
14	66	Abschreibungen	3.016,00	3.280,86	-264,86
15	71	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.561,00	0,00	6.561,00
21	56, 57	Finanzerträge	-100,00	0,00	-100,00
					-2.531,54

Erläuterungen zu Ansatz/Haushalt:

Pos. 01	5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume
	darin enthalten:	In 2023 hatte die Stiftung Peters Mieteinnahmen von 12,0 TEUR und die Stiftung Maul von 1,4 TEUR.
Pos. 13	6061000/6161000	Materialaufwand/Instandhaltung
	darin enthalten:	Verschiedene Reparaturaufwendungen s. Erläuterungen Ergebnisrechnung S. 31.07

Fehlbeträge

Bilanz zum 31.12.2023

32.52

Rubrikennr.	Ergänzung Rubrik	Beschreibung	Fortgeschriebener Ansatz\des HHJ 2023	Ergebnis des\HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz\./Ergebnis HHJ 2023
Pos. 15	7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke			
	darin enthalten:	Es wurden keine Zuschüsse ausgezahlt			
Pos. 21	5710101	Bankzinsen			
	darin enthalten:	Die Einlagensicherung im Bereich der Stiftungen ist entfallen und somit keine Geldanlage der Stiftungsgelder			

Bilanz zum 31.12.2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 0					
Seeheim-Jugenheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./, Ergebnis HHJ 2023
	Ordentliche Erträge				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-147.369,51	-163.584,00	-168.453,85	4.869,85
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-69,30	0,00	0,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-907,20	-905,00	-1.228,20	323,20
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-148.346,01	-164.489,00	-169.682,05	5.193,05
	Ordentliche Aufwendungen				
11	Personalaufwendungen	327.977,92	343.426,00	334.178,86	9.247,14
12	Versorgungsaufwendungen	186.944,87	288.084,00	286.201,11	1.882,89
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.097,26	35.455,00	22.743,72	12.711,28
14	Abschreibungen	139,90	140,00	139,90	0,10
17	Transferaufwendungen	0,00	0,00	41,60	-41,60
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	535.159,95	667.105,00	643.305,19	23.799,81
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	386.813,94	502.616,00	473.623,14	28.992,86
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./, Nr. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	386.813,94	502.616,00	473.623,14	28.992,86
25	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./, Nr. 26)	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	386.813,94	502.616,00	473.623,14	28.992,86
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	386.813,94	502.616,00	473.623,14	28.992,86

Teilfinanzrechnung Fachbereich 0					
Seeheim-Jugenheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./ Ergebnis HHJ
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlageverm.	0,00	0,00	0,00	0,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-8.920,45	-9.486,00	-9.389,86	-96,14
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-8.920,45	-9.486,00	-9.389,86	-96,14
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.920,45	-9.486,00	-9.389,86	-96,14

Bilanz zum 31.12.2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 1					
Seeheim-Jugenheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./, Ergebnis HHJ 2023
	Ordentliche Erträge				
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.914,90	-2.180,00	-2.211,80	31,80
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32.353,51	-20.650,00	-21.107,32	457,32
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-129.259,54	-117.678,00	-122.094,76	4.416,76
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-28.800,14	-7.790,00	-31.103,24	23.313,24
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-57.087,16	-50.938,00	-50.970,62	32,62
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.010.864,56	-1.926,00	-27.560,30	25.634,30
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.261.279,81	-201.162,00	-255.048,04	53.886,04
	Ordentliche Aufwendungen				
11	Personalaufwendungen	1.370.844,73	1.671.130,00	1.436.472,87	234.657,13
12	Versorgungsaufwendungen	409.769,94	482.986,00	470.756,61	12.229,39
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	763.328,48	970.398,00	863.243,14	107.154,86
14	Abschreibungen	221.328,32	189.710,00	223.105,11	-33.395,11
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.928,40	9.750,00	9.876,00	-126,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	192.207,70	209.400,00	203.993,11	5.406,89
17	Transferaufwendungen	186,13	500,00	1.938,00	-1.438,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	992,00	1.070,00	663,00	407,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.966.585,70	3.534.944,00	3.210.047,84	324.896,16
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	1.705.305,89	3.333.782,00	2.954.999,80	378.782,20
21	Finanzerträge	-41.491,97	-39.390,00	-38.387,19	-1.002,81
22	Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./, Nr. 22)	-41.491,97	-39.390,00	-38.387,19	-1.002,81
24	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.663.813,92	3.294.392,00	2.916.612,61	377.779,39
25	Außerordentliches Ergebnis	-7.142,72	0,00	-12.874,20	12.874,20
26	Außerordentliche Aufwendungen	40,22	0,00	2.876,02	-2.876,02
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./, Nr. 26)	-7.102,50	0,00	-9.998,18	9.998,18
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.656.711,42	3.294.392,00	2.906.614,43	387.777,57
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	262.590,18	358.061,00	361.643,71	-3.582,71
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	262.590,18	358.061,00	361.643,71	-3.582,71
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.919.301,60	3.652.453,00	3.268.258,14	384.194,86

Teilfinanzrechnung Fachbereich 1					
Seeheim-Jugenheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./ Ergebnis HHJ
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	800,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	5.760,00	0,00	12.655,00	-12.655,00
	Summe	6.560,00	0,00	12.655,00	-12.655,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.542,46	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-279.003,70	-1.092.876,00	-12.871,90	-1.080.004,10
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-10.838,12	-8.978,00	-7.894,71	-1.083,29
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	-285.299,36	-1.101.854,00	-20.766,61	-1.081.087,39
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-278.739,36	-1.101.854,00	-8.111,61	-1.093.742,39

Bilanz zum 31.12.2023**Teilergebnisrechnung Fachbereich 2**

Seeheim-Jugenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./, Ergebnis HHJ 2023
	Ordentliche Erträge				
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-93.606,05	-20.000,00	-20.838,50	838,50
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-774.952,92	-963.950,00	-792.461,22	-171.488,78
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-446.397,92	-294.580,00	-642.626,24	348.046,24
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.858.639,61	-2.115.250,00	-1.938.230,13	-177.019,87
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-7.002,93	-4.067,00	-7.705,59	3.638,59
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.848,69	-1.130,00	-361.865,39	360.735,39
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.182.448,12	-3.398.977,00	-3.763.727,07	364.750,07
	Ordentliche Aufwendungen				
11	Personalaufwendungen	4.410.324,35	5.918.759,00	4.824.166,27	1.094.592,73
12	Versorgungsaufwendungen	506.989,36	642.710,00	815.419,92	-172.709,92
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650.856,84	709.039,00	771.232,39	-62.193,39
14	Abschreibungen	82.593,58	73.079,00	71.831,42	1.247,58
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.512.972,49	2.337.200,00	2.203.922,30	133.277,70
17	Transferaufwendungen	35,71	250,00	379,50	-129,50
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	638,00	690,00	638,00	52,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.164.410,33	9.681.727,00	8.687.589,80	994.137,20
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	3.981.962,21	6.282.750,00	4.923.862,73	1.358.887,27
21	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Finanzaufwendungen	7.095,00	6.435,00	6.435,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./, Nr. 22)	7.095,00	6.435,00	6.435,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.989.057,21	6.289.185,00	4.930.297,73	1.358.887,27
25	Außerordentliches Ergebnis	-190,65	0,00	-0,50	0,50
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	2.546,45	-2.546,45
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./, Nr. 26)	-190,65	0,00	2.545,95	-2.545,95
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.988.866,56	6.289.185,00	4.932.843,68	1.356.341,32
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-44.223,23	44.223,23
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.374.817,07	1.202.445,00	1.304.165,34	-101.720,34
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.374.817,07	1.202.445,00	1.259.942,11	-57.497,11
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.363.683,63	7.491.630,00	6.192.785,79	1.298.844,21

Teilfinanzrechnung Fachbereich 2					
Seeheim-Jugenheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./. Ergebnis HHJ
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	36.000,00	37.000,00	0,00	37.000,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Summe	36.000,00	37.000,00	0,00	37.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-56.799,34	-270.345,00	-28.949,94	-241.395,06
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.682,92	-7.000,00	-4.501,48	-2.498,52
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00
	Summe	-93.182,26	-307.345,00	-63.451,42	-243.893,58
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-57.182,26	-270.345,00	-63.451,42	-206.893,58

Bilanz zum 31.12.2023**Teilergebnisrechnung Fachbereich 3**

Seeheim-Jugenheim

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./, Ergebnis HHJ 2023
	Ordentliche Erträge				
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-389.679,72	-484.984,00	-470.174,65	-14.809,35
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-589.618,59	-706.720,00	-542.255,43	-164.464,57
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-127.319,42	-171.811,00	-213.524,84	41.713,84
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-107.091,74	-881.500,00	-339.353,83	-542.146,17
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-364.674,20	-317.198,00	-347.638,29	30.440,29
09	Sonstige ordentliche Erträge	-475.066,77	-127.732,00	-550.482,15	422.750,15
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.053.450,44	-2.689.945,00	-2.463.429,19	-226.515,81
	Ordentliche Aufwendungen				
11	Personalaufwendungen	2.728.407,00	3.496.176,00	3.120.688,68	375.487,32
12	Versorgungsaufwendungen	286.257,99	397.491,00	385.362,86	12.128,14
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.968.319,44	5.791.617,00	5.388.964,24	402.652,76
14	Abschreibungen	1.194.028,35	1.052.903,00	1.064.128,61	-11.225,61
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.576,01	44.077,00	60.552,45	-16.475,45
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	106.154,60	122.615,00	106.154,60	16.460,40
17	Transferaufwendungen	535,72	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	87.735,06	88.024,00	101.035,07	-13.011,07
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.392.014,17	10.992.903,00	10.226.886,51	766.016,49
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	7.338.563,73	8.302.958,00	7.763.457,32	539.500,68
21	Finanzerträge	-242.312,84	-242.243,00	-242.348,02	105,02
22	Finanzaufwendungen	16.372,62	13.298,00	13.297,04	0,96
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./, Nr. 22)	-225.940,22	-228.945,00	-229.050,98	105,98
24	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	7.112.623,51	8.074.013,00	7.534.406,34	539.606,66
25	Außerordentliches Ergebnis	-319.554,17	0,00	-4.048,00	4.048,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	2.140,80	0,00	45.933,17	-45.933,17
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./, Nr. 26)	-317.413,37	0,00	41.885,17	-41.885,17
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.795.210,14	8.074.013,00	7.576.291,51	497.721,49
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.898.980,41	-1.827.054,00	-2.035.498,76	208.444,76
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	261.573,16	266.548,00	413.912,94	-147.364,94
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.637.407,25	-1.560.506,00	-1.621.585,82	61.079,82
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.157.802,89	6.513.507,00	5.954.705,69	558.801,31

Teilfinanzrechnung Fachbereich 3					
Seeheim-Jugenheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./ Ergebnis HHJ
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	202.926,53	347.100,00	98.570,76	248.529,24
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlageverm. u.d. immat.AV	393.551,00	0,00	4.050,00	-4.050,00
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	90,00	0,00	90,00	-90,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe	596.567,53	347.100,00	102.710,76	244.389,24
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
24A	- Ausz. Aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-61.039,01	-2.200.872,65	-85.105,84	-2.115.766,81
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.314.478,77	-31.697.479,18	-6.841.706,25	-24.855.772,93
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-62.037,86	-804.216,17	-348.223,79	-455.992,38
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-4.109,95	-5.149,00	-4.316,35	-832,65
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen	-151.396,29	-111.285,00	-153.856,87	42.571,87
	Summe	-2.593.061,88	-34.819.002,00	-7.433.209,10	-27.385.792,90
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.996.494,35	-34.471.902,00	-7.330.498,34	-27.141.403,66

Bilanz zum 31.12.2023

Teilergebnisrechnung Fachbereich 99					
Seeheim-Jugenheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2023	Ergebnis des HHJ 2023	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./, Ergebnis HHJ 2023
	Ordentliche Erträge				
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.000,00	-16.920,00	-13.400,00	-3.520,00
05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-21.971.524,01	-25.404.898,00	-24.674.794,85	-730.103,15
06	Erträge aus Transferleistungen	-874.267,81	-900.496,00	-900.963,00	467,00
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-5.446.210,00	-6.158.042,00	-6.155.074,00	-2.968,00
08	Erträge a. Auflösung v. SoPo aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. -beiträgen	-18.999,00	-12.599,00	-12.599,00	0,00
09	Sonstige ordentliche Erträge	-533.492,81	-538.740,00	-392.411,60	-146.328,40
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-28.856.493,63	-33.031.695,00	-32.149.242,45	-882.452,55
	Ordentliche Aufwendungen				
12	Versorgungsaufwendungen	5.784,00	5.906,00	5.515,22	390,78
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.906,78	58.870,00	63.971,86	-5.101,86
14	Abschreibungen	53.032,83	3.016,00	-7.668,21	10.684,21
15	Aufwendungen f. Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.000,00	6.561,00	0,00	6.561,00
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	14.190.751,99	16.355.786,00	16.100.975,28	254.810,72
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.542,49	10.964,00	12.371,84	-1.407,84
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.387.018,09	16.441.103,00	16.175.165,99	265.937,01
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./, Nr. 19)	-14.469.475,54	-16.590.592,00	-15.974.076,46	-616.515,54
21	Finanzerträge	-297.844,48	-258.644,00	-220.829,25	-37.814,75
22	Finanzaufwendungen	84.386,02	1.192.294,00	217.887,94	974.406,06
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./, Nr. 22)	-213.458,46	933.650,00	-2.941,31	936.591,31
24	Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-14.682.934,00	-15.656.942,00	-15.977.017,77	320.075,77
25	Außerordentliches Ergebnis	-4,59	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./, Nr. 26)	-4,59	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-14.682.938,59	-15.656.942,00	-15.977.017,77	320.075,77
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-14.682.938,59	-15.656.942,00	-15.977.017,77	320.075,77

Teilfinanzrechnung Fachbereich 99					
Seeheim-Jugenheim					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des HHJ 2022	Ergebnis des HHJ 2022	Vergl. fortgeschr. Ansatz ./. Ergebnis HHJ
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	34.700,00	34.700,00	24.700,00	10.000,00
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	2.000.000,00	22.795.024,00	7.200.000,00	15.595.024,00
	Summe	2.034.700,00	22.829.724,00	7.224.700,00	15.605.024,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlageverm.	0,00	0,00	-6.341,71	6.341,71
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-206,46	-211,00	-216,10	5,10
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen	-919.137,63	-1.033.435,00	-627.924,53	-405.510,47
	Summe	-919.344,09	-1.033.646,00	-634.482,34	-399.163,66
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.115.355,91	21.796.078,00	6.590.217,66	15.205.860,34

6.

Investitions- programm

Jahresabschluss 2023 - Investitionen

Nr.	Name	Kostenstelle	Übertrag 2023	Ansatz	Buchung	ÜPL	HAR	Übertrag in Folgejahr	Anmerkung
08-3109-03	Umgestaltung L 3103/OD Jugenheim	3109-001	31.563,00	0,00	2.745,15	0,00	28.817,85	0,00	
09-3109-02	Endausbau Notisweg (Parkplatzzufahrt)	3109-001	183.500,00	0,00	60.148,97	0,00	123.351,03	123.351,00	
09-3109-07	Grundhafte Erneuerung Straße "Im Hesseltal"	3109-001	0,00	18.435,20	18.435,20	0,00	0,00	0,00	MV von 11-3109-02, MV von 21-3109-01
10-1207-01	Umrüstung auf digitalen BOS- Funk	0203-001	82.200,00	0,00	0,00	0,00	82.200,00	82.200,00	
11-3109-02	Grundh. Erneuerung Georgenstr.	3109-001	274.000,00	36.564,80	48.725,11	0,00	261.839,69	150.000,00	MV an 09-3109-07
14-3105-05	elektronische Schließanlage	3105-001	3.815,00	0,00	0,00	0,00	3.815,00	3.815,00	
15-3105-16	Umsetzung alternative Bestattungsformen	3105-355	44.000,00	0,00	855,53	0,00	43.144,47	0,00	
15-3105-22	Sanierung/Neubau Sport-u.Kulturhalle Seeheim	3105-255	590.372,00	12.915.000,00	5.195.499,15	0,00	8.309.872,85	8.309.872,00	
15-3109-02	Straßenverwaltungsprogramm	3109-001	4.941,00	0,00	0,00	0,00	4.941,00	4.941,00	
15-3109-06	Herstellung Zufahrt L3103/Schuldorf	3109-001	200.000,00	50.000,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	
16-3109-01	Grundhafte Erneuerung Lohndorfstraße	3109-001	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	kein Übertrag HH 2024 gestrichen
17-1207-01	Tanklöschfahrzeug TLF 4000 FF Seeheim	0203-001	366.918,00	0,00	0,00	0,00	366.918,00	366.918,00	
17-3105-01	Grundhafte Sanierung Stützpunkt FF Seeheim	3105-055	4.411.955,00	3.025.000,00	1.050.402,01	0,00	6.386.552,99	6.386.552,00	
17-3105-07	Herst behindertenger. Zugang u. Erweit Kita Windra	3105-104	144.110,00	50.000,00	0,00	0,00	194.110,00	194.110,00	
17-3109-02	Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED	3109-010	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	21.000,00	
18-3105-07	Sonnenschutzanlage Freibad	3105-203	10.000,00	11.141,79	0,00	0,00	21.141,79	21.141,00	MV von 19-3105-10
18-3105-13	Erweiterung U3	3105-105	171.070,00	-18.956,11	27.200,23	0,00	124.913,66	124.913,00	MV an 22-3105-25, MV an 23-3105-29
18-3109-03	Bike + Ride-Anlage Haltestelle Malchen	3109-001	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	
19-1003-02	Server (Ersatz)	1003-001	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	kein Übertrag HH 2024 Neu
19-1207-02	TSF-W (Ersatz) Feuerwehr Ober-Beerbach	0203-001	180.000,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	
19-2202-03	2 Schränke Kita Windrad	2202-014	3.000,00	-1.482,38	1.517,62	0,00	0,00	0,00	MV an 20-2202-03
19-3105-10	Sonnenschutz Kleinkindbereich Freibad	3105-203	40.000,00	-11.141,79	21.141,79	0,00	7.716,42	7.716,00	MV an 18-3105-07
19-3105-12	Umwandlung Spielfläche Tennisplatz	3105-201	192.479,00	0,00	0,00	0,00	192.479,00	192.479,00	
19-3106-02	Grünflächen- u. Baumkataster	3106-001	5.000,00	-186,99	0,00	0,00	4.813,01	4.813,00	MV an 23-3106-01
19-3109-03	Ausleuchtung Zuwegung des Jugendhaus Malchen	3109-001	8.985,00	0,00	0,00	0,00	8.985,00	0,00	
19-3109-04	Ausbau von Haltestellen	3109-001	180.000,00	0,00	1.135,86	0,00	178.864,14	178.864,00	
19-3200-02	Digitalisierung Betriebshofsoftware	3200-001	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	11.000,00	
19-3200-05	Begleitende Hilfsgeräte im Arbeitsleben	3200-001	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	
19-3201-02	Ersatz f. Mitsubishi Canter Transporter	3201-001	37.000,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00	
19-3201-03	Ersatz f. Opel Movano Transporter	3201-001	40.000,00	-3.793,63	36.206,37	0,00	0,00	0,00	MV an 22-3201-03
20-1003-02	Software Civentio (OZG)	1003-001	6.500,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00	
20-1003-03	2 Serverschränke (Ersatz)	1003-001	68.500,00	0,00	0,00	0,00	68.500,00	0,00	
20-2101-04	Mobiles Geschwindigkeitsmessgerät OBB	2101-010	78.000,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00	
20-2202-01	Gruppenmobiliar (Ersatz) Kita Schuldorf	2202-013	1.815,00	-1.815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MV an 20-2202-02, MV an 20-2202-03
20-2202-02	Erweiterung Garderoben Kita Schuldorf	2202-013	0,00	1.361,75	1.361,75	0,00	0,00	0,00	MV von 20-2202-01
20-2202-03	Erstausrüstung Kita Windrad (2 neue Gruppen)	2202-014	10.220,00	8.069,71	18.289,71	0,00	0,00	0,00	MV von 21-2202-02, 23-2202-03, 20-2202-01, 19-2202-03

Nr.	Name	Kostenstelle	Übertrag 2023	Ansatz	Buchung	ÜPL	HAR	Übertrag in Folgejahr	Anmerkung
20-2202-03	Erstausrüstung Kita Windrad (2 neue Gruppen)	2202-014	10.220,00	8.069,71	18.289,71	0,00	0,00	0,00	MV von 21-2202-02, 23-2202-03, 20-2202-01, 19-2202-03
20-3105-02	Sonnenschutz Außengelände Kita Schuldorf	3105-103	0,00	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00	
20-3105-17	Kassenanlage (Ersatz) Freibad	3105-203	50.000,00	-19.384,98	30.386,00	0,00	229,02	0,00	MV an 23-3105-16, 23-3105-30, 22-3105-26, 23-3105-20
20-3105-18	U3-Ausbau	3105-101	203.160,00	-203.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MV an 21-3105-14, 23-3105-29, 22-3105-14, 22-3105-05, 21-3105-35
20-3109-03	Grundh.Sanierung Verbindungsstr. Stettbach/ Steigerts	3109-001	494.999,00	1.540.000,00	10.633,24	0,00	2.024.365,76	2.024.365,00	
20-3109-04	Grundh.Erneuerung Gehweg OD Ober-Beerbach L3098	3109-001	110.000,00	30.000,00	0,00	0,00	140.000,00	140.000,00	
21-1003-03	Zeiterfassung Kita's	1003-001	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	
21-1003-04	Software Digitalisierung	1003-001	12.555,00	0,00	0,00	0,00	12.555,00	12.555,00	
21-1102-02	eAkte Newsystem Verwaltung	1102-001	60.654,00	0,00	0,00	0,00	60.654,00	60.654,00	
21-1207-01	4 Atemschutzgeräte (Ersatz)	0203-001	9.049,00	0,00	0,00	0,00	9.049,00	9.049,00	
21-1207-02	Systemtrenner	0203-001	12.000,00	-12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MV an 23-1207-01
21-1207-03	Schlauchwaschanlage Feuerwehr Seeheim (Ersatz)	0203-001	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	
21-1207-05	Sirene im Bereich Seeheim-West	0203-001	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	
21-2202-01	Sonnenschutz Lautentius Kita	2202-051	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	
21-2202-02	Erstausrüstung Kita neue Gruppe	2202-012	20.075,00	-5.450,36	0,00	0,00	14.624,64	14.624,00	MV an 20-2202-03
21-2301-01	TeVIS Termin-Verwaltungs- u. Informationssystem	2301-001	4.285,00	0,00	0,00	0,00	4.285,00	4.285,00	
21-3105-01	Grundstücksankäufe 2021	3105-402	70.000,00	20.000,00	47,50	0,00	89.952,50	89.952,00	
21-3105-03	CAFM-Software Gebäudemanagement	3105-001	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	
21-3105-04	Sonnenschutz WaldKita Malchen	3105-101	0,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00	
21-3105-05	Brandschutztüren WaldKita Malchen (Ersatz)	3105-101	9.500,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	9.500,00	
21-3105-06	Spielgeräte Außenbereich WaldKita Malchen	3105-101	27.000,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00	
21-3105-08	Notausgangstreppe ev. Kita Jugendheim	3105-105	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
21-3105-09	Fallschutz Bewegungsparkour VDO Platz	3105-204	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	
21-3105-10	Fallschutz Hangrutsche (Ersatz) Georg-Kaiser-Platz	3105-107	7.500,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	
21-3105-12	Ausbau 2. Rettungsweg Kita Schuldorf	3105-108	62.285,00	0,00	56.966,89	0,00	5.318,11	5.318,00	
21-3105-13	Sonnenschutz Container-Anlage Malchen	3105-109	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
21-3105-14	Ausbau zusätzliche Kita-Gruppen	3105-001	0,00	123.382,13	123.382,13	0,00	0,00	0,00	MV von 20-3105-18
21-3105-15	Neubau Kita Bolzplatz Jugendheim	3105-001	2.478.872,00	2.865.000,00	5.474,00	0,00	5.338.398,00	5.338.398,00	
21-3105-16	Erneuerung brandschutzrelevante Einbauten Gemeindezentrum Malchen	3105-253	13.090,00	0,00	0,00	0,00	13.090,00	13.090,00	
21-3105-18	Erweiterung Urnenwände Friedhof Ober-Beerbach	3105-354	20.000,00	8.000,00	0,00	0,00	28.000,00	28.000,00	
21-3105-35	Umbau Haus Hufnagel	3105-111	0,00	61.881,25	61.881,25	0,00	0,00	0,00	MV von 20-3105-18
21-3106-02	2 Geopunkt Tafeln Geo-Naturpark	3106-001	2.400,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	
21-3106-04	Insektennisthilfe Geo-Naturpark	3106-001	950,00	0,00	0,00	0,00	950,00	0,00	
21-3106-06	Notrufverzeichnis für Parkbänke	3106-001	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	
21-3109-01	Straßenbeleuchtung 2021	3109-010	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MV an 09-3109-07
21-3109-02	Absturzsicherung "In den Pfifflergärten"	3109-001	111.000,00	20.000,00	0,00	0,00	131.000,00	131.000,00	
21-3200-03	Kleingeräte (Ersatz)	3200-001	2.329,00	1.455,01	3.784,01	0,00	0,00	0,00	MV von 19-3201-02

Nr.	Name	Kostenstelle	Übertrag 2023	Ansatz	Buchung	ÜPL	HAR	Übertrag in Folgejahr	Anmerkung
21-3201-03	Ersatz f. Ford LKW Kasten Sportplätze	3201-001	35.000,00	-5.087,54	29.912,46	0,00	0,00	0,00	MV an 22-3201-03
22-2101-02	Fahrzeug Ordnungsamt (Ersatz)	2101-001	40.000,00	-199,08	0,00	0,00	39.800,92	39.800,00	MV an 23-2101-01
22-2202-04	Sand- u. Matschanlage Kita Malchen Container	2202-014	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	
22-3105-01	Beschallungsanlage (Ersatz) Bürgerhalle Jugenheim	3105-252	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	
22-3105-02	Spülmaschine (Ersatz) Bürgerhalle Ober-Beerbach	3105-254	6.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MV an 23-3105-30, 23-3105-28
22-3105-03	Sonnenschutz Kita Schuldorf Sandstr. 98	3105-103	5.000,00	0,00	2.998,80	0,00	2.001,20	2.001,00	
22-3105-04	Vogelneuschaukel Kita Windrad	3105-104	3.500,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	
22-3105-05	Brandmeldeanlage Kita Schuldorf Sandstr. 92	3105-108	10.000,00	5.218,59	15.218,59	0,00	0,00	0,00	MV von 20-3105-18
22-3105-07	Neubau Kita Zeppelinweg	3105-001	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
22-3105-09	Ausstattung Friedhof Malchen	3105-353	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
22-3105-10	Ersatz Bolzplatz Ober-Beerbach	3105-401	100.000,00	0,00	15.292,33	0,00	84.707,67	84.707,00	
22-3105-11	Rückfall Erbpacht Sandstr. 83 Seeheim	3105-401	190.000,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	190.000,00	
22-3105-13		3105-055							
+23-3105-31	Umfassender Hochwasserschutz	+ 3105-401	46.438,00	0,00	5.907,16	0,00	40.530,84	40.530,00	
22-3105-14	Spielgeräte Spielplatz Friedrich-Ebert-Str.	3105-107	23.205,00	12.391,36	35.596,36	0,00	0,00	0,00	MV von 20-3105-18
22-3105-15	Urnenwände Friedhof Ober-Beerbach	3105-354	55.000,00	45.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	
22-3105-23	E-Ladesäule Rathaus Schulstr. 12	3105-011	0,00	10.324,22	10.324,22	0,00	0,00	0,00	MV von 23-3105-26
22-3105-24	Schreibtisch G.-Kaiser-Platz	3105-012	0,00	3.566,43	3.566,43	0,00	0,00	0,00	MV von 23-3105-26
22-3105-25	Geschirrspülmaschine ev. Kita Jugenheim	3105-105	0,00	7.391,09	7.391,09	0,00	0,00	0,00	MV von 18-3105-13
22-3105-26	Notstromversorgung Bürgerhalle Jugenheim/Feuerwehr		0,00	14.188,26	14.188,26	0,00	0,00	0,00	MV von 20-3105-17
22-3109-01	Straßenbeleuchtung 2022	3109-010	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	
22-3109-02	Grundh. Erneuerung Hauptstr. (K146) OL Jugenheim	3109-001	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	
22-3109-04	Sanierung Straßenbrücke über den Stettbach	3109-012	210.000,00	90.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	
22-3109-05	Grundh. Erneuerung Gehwege L 3100 OD Jugenheim	3109-001	20.000,00	200.000,00	109.756,08	0,00	110.243,92	110.243,00	
22-3109-06	Grundh. Erneuerung Gehwege L 3098 Ober-Beerbach	3109-001	192.000,00	25.000,00	4.543,42	0,00	212.456,58	212.456,00	
22-3109-07	Grundh. Erneuerung L 3098 OD Ober-Beerbach	3109-001	50.000,00	0,00	24.823,76	0,00	25.176,24	25.176,00	
22-3109-08	Grundh. Erneuerg Verbindungsstr. O-Beerb/Steigerts	3109-001	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
22-3109-09	Fußgängerbrücke am Wanderparkplatz Balkhausen	3109-012	120.000,00	30.000,00	5.884,67	0,00	144.115,33	144.115,00	
22-3111-01	Transportwagen mit 6 Abfalleimern Friedh. Jugenh.	3111-011	5.000,00	-251,68	4.369,70	0,00	378,62	0,00	MV an 23-3111-02
22-3201-01	Tandemrolle (Ersatz)	3201-001	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	
22-3201-02	Radlader 5t	3201-001	55.000,00	10.366,70	65.366,70	0,00	0,00	0,00	MV an 23-3200-03, MV an 22-3201-03
22-3201-03	Kipperrutsche DA-SJ 1700	3201-001	0,00	12.965,62	12.965,62	0,00	0,00	0,00	MV von 23-3201-02, 22-3201-02, 23-3200-01, 19-3201-03, 21-3201-03
23-1003-01	PC-Arbeitsplatzrechner 2023 (Ersatz)	1003-001	0,00	30.000,00	27.041,78	0,00	2.958,22	2.958,00	
23-1003-02	2 Beamer (mobil) Verwaltung (Ersatz)	1003-001	0,00	5.000,00	4.393,62	0,00	606,38	0,00	
23-1207-01	Quad Feuerwehr Ober-Beerbach (Ersatz)	0203-001	0,00	39.500,00	0,00	0,00	39.500,00	39.500,00	MV von 21-1207-02
23-1207-02	Vorratsdruckbehälter Atemschutzwerkstatt (Ersatz)	0203-001	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	
23-1207-03	Trockenschrank Stützpunkt (Ersatz)	0203-001	0,00	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	
23-1207-04	ELW 1 für Gemeindebrandinspektor (Ersatz)	0203-001	0,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	
23-1207-05	3 Anhänger Feuerwehr (Ersatz)	0203-001	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	

Nr.	Name	Kostenstelle	Übertrag 2023	Ansatz	Buchung	ÜPL	HAR	Übertrag in Folgejahr	Anmerkung
23-1208-01	Küche Stiftung Maul	1208-011	0,00	0,00	6.341,71	-6.341,71	0,00	0,00	Deckung über Stiftungskapital
23-1303-01	Software etc. Smarte Verwaltung	0401-011	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	
23-2101-01	4 Geschwindigkeitsanzeigedisplays OBB	2101-010	0,00	10.199,08	10.199,08	0,00	0,00	0,00	MV von 22-2101-02
23-2202-01	5 Laptops Kitas	2202-001	0,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	
23-2202-02	11 Tablets Kitas	2202-001	0,00	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00	0,00	
23-2202-03	Gruppenmobilar Kita Ober-Beerbach (Ersatz)	2202-012	0,00	1.816,28	1.816,28	0,00	0,00	0,00	MV an 20-2202-03
23-2202-04	Gruppenmobilar Kita Schuldorf (Ersatz)	2202-013	0,00	5.550,00	0,00	0,00	5.550,00	5.550,00	
23-2202-05	Gruppenmobilar Kita Windrad (Ersatz)	2202-014	0,00	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	
23-2202-06	Erstausstattung Kita Balkhausen Felsbergstr.	2202-001	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	
23-2205-01	Soft-u.Hardware Bibliothekssystem	1103-001	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
23-2205-03	Einrichtung Onleihe Verbund Hessen	1103-001	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
23-3101-02	Software AutoCAD+Kostenkontrolle	3101-001	0,00	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00	
23-3103-01	2 Lastenräder f. Radverleih	3103-001	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
23-3105-01	Beamer Sitzungssaal G.-Kaiser-Platz (Ersatz)	3105-012	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	
23-3105-02	Beamer Feuerwehrstützpunkt (Ersatz)	3105-055	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	
23-3105-03	Anbau Feuerwehr Balkhausen	3105-051	0,00	50.000,00	7.372,05	0,00	42.627,95	42.627,00	
23-3105-04	Absauganlage Feuerwehr Balkhausen	3105-051	0,00	30.167,03	19.422,16	0,00	10.744,87	0,00	MV an 23-3105-37
23-3105-05	Umbau Feuerwehr Stettbach	3105-056	0,00	50.000,00	2.436,53	0,00	47.563,47	47.563,00	
23-3105-07	Einbauküche Kita Schuldorf Sandstr. 98 (Ersatz)	3105-103	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
23-3105-08	zusätzl. Toiletten Kita Schuldorf Sandstr. 98	3105-103	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	
23-3105-09	E-Ladesäule Betriebshof	3105-013	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	
23-3105-10	Spielturm Spielplatz Ober-Beerbach (Ersatz)	3105-107	0,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	
23-3105-11	Blitzschutz Kühler Grund	3105-151	0,00	11.011,07	11.011,07	0,00	0,00	0,00	MV an 23-3105-20
23-3105-12	Brandmeldeanlage Kühler Grund	3105-151	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	
23-3105-13	Mähwerk inkl. Grassammler C.-St.-Stadion (Ersatz)	3105-202	0,00	16.524,99	0,00	0,00	16.524,99	0,00	MV an 23-3201-03
23-3105-14	Telefonanlage Freibad (Ersatz)	3105-203	0,00	12.606,47	12.606,47	0,00	0,00	0,00	MV an 23-3105-20
23-3105-15	Umkleidekabinen gebr. Freibad (Ersatz)	3105-203	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	
23-3105-16	Telefonanlage Betriebshof	3105-013	0,00	6.374,86	6.374,86	0,00	0,00	0,00	MV von 23.3105.26, 20-3105-17
23-3105-17	Büroeinrichtung Hauptamt Zi. 103	3105-011	0,00	1.245,99	1.245,99	0,00	0,00	0,00	MV von 23-3105-26
23-3105-18	Grundstück- u. Gebäudekauf ev. Kirche	3105-401	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	
23-3105-20	Fachbodenregal Archiv Bürgerhalle Jugenheim	3105-252	0,00	5.198,92	5.198,92	0,00	0,00	0,00	MV von 23-3105-11, 23-3105-14, 20-3105-17
23-3105-21	Software Kostenkontrolle Baumaßnahmen	3105-001	0,00	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00	
23-3105-22	Tresor für Ordnungsamt (Ersatz)	3105-012	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	
23-3105-23	Wasseranschluß Tennenplatz Malchen	3105-201	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
23-3105-24	Pitchplatte für Cricket Tennenplatz Malchen	3105-201	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	
23-3105-25	Umbau Kegelbahn Bürgerhalle Balkhausen Verein/Lage	3105-251	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	
23-3105-26	E-Ladesäule Rathaus Schulstr. 12	3105-011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	MV an 22-3105-23, 23-3105-17, 22-3105-24, 23-3105-16
23-3105-27	Umbau WC Kita Schuldorf Sandstr. 98	3105-103	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
23-3105-28	Kühlschrank Bürgerhalle Jugenheim	3105-252	0,00	1.311,97	1.311,97	0,00	0,00	0,00	MV von 22-3105-02

Nr.	Name	Kostenstelle	Übertrag 2023	Ansatz	Buchung	ÜPL	HAR	Übertrag in Folgejahr	Anmerkung
23-3105-29	Funk-Brandmeldeanlage Kita Windrad	3105-104	0,00	11.851,69	11.851,69	0,00	0,00	0,00	MV von 20-3105-18, MV von 18-3105-13
23-3105-30	Geschirrspülmaschine Bürgerhalle Balkhausen	3105-251	0,00	8.056,79	8.056,79	0,00	0,00	0,00	MV von 22-3105-02, 20-3105-17
23-3105-32	Fertig-Einhausung Kita Windrad	3105-104	0,00	9.832,97	9.832,97	0,00	0,00	0,00	MV von 23-3105-04
23-3106-01	Laubsauger für LKW (Ersatz)	3106-001	0,00	4.686,99	4.686,99	0,00	0,00	0,00	MV von 19-3106-02
23-3106-02	Orientierungstafel (Wandern)	3106-001	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	
23-3106-03	Geopunkt-Tafeln (2)	3106-001	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00	
23-3106-04	Panoramaliege (Schäferwiese)	3106-001	0,00	1.650,00	0,00	0,00	1.650,00	1.650,00	
23-3109-01	Straßenbeleuchtung 2023	3109-010	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	
23-3109-02	Absperrtafeln inkl. Ständer + Lampen	3109-001	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	
23-3111-01	Pritschenfahrzeug Friedhof (Ersatz)	3111-001	0,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00	
23-3111-02	Sargtransportwagen Friedhof Malchen (Ersatz)	3111-012	0,00	1.751,68	1.751,68	0,00	0,00	0,00	MV von 22-3111-01
23-3200-01	Kleingeräte Betriebshof (Ersatz)	3200-001	0,00	1.048,40	1.048,40	0,00	0,00	0,00	MV an 22-3201-03
23-3200-02	Notstromaggregat Werkstatt Betriebshof (Ersatz)	3200-001	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	
23-3200-03	Schutzgeländer Werkstatt	3200-001	0,00	4.327,52	4.327,52	0,00	0,00	0,00	MV von 22-3201-02
23-3201-01	Schalengreifer Bagger (Ersatz)	3201-001	0,00	29.719,93	29.719,93	0,00	0,00	0,00	MV von 19-3201-02
23-3201-02	Hard- u. Software Winterdienst- + Müllfahrzeug	3201-001	0,00	2.450,00	0,00	0,00	2.450,00	2.450,00	MV an 21-3200-03, 23- 3201-01, 23-3201-03, 22-3201-03
23-3201-03	Lastendreirad Carello Elektro	3201-001	0,00	4.823,00	4.823,00	0,00	0,00	0,00	MV von 23-3201-02, 23-3105-13

12.893.009,00 23.191.069,71 7.371.086,29 -6.341,71 28.719.334,13 28.294.401,00

424.933,13 nicht übertragene HAR

-6.341,71 ÜPL siehe Zuwendung

418.591,42 Einsparung investiv

6.II

Jahresabschluss 2023 Investitionszuwendungen

Nr.	Name	Kostenstelle	Übertrag 2022	Ansatz	Buchung	HER	Übertrag in Folgejahr
11-3109-02	Straßenbeiträge Georgenstraße	3109-001	0,00	-250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00
21-3105-14	Ausbau zusätzliche Gruppen Kitas	3105-110	0,00	0,00	-33.395,00	33.395,00	0,00
22-3105-24	Schreibtisch Georg-Kaiser-Platz Zi. 205	3105-012	0,00	0,00	-2.139,86	2.139,86	0,00
23-2202-07	Zuwendung Hessenkasse Erstausrüstung Felsbergstraße	2202-001	0,00	-27.000,00	0,00	-27.000,00	0,00
23-2205-02	Zuwendung Soft-u.Hardware Bibliothekssystem	1103-001	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
23-3103-02	Zuwendung Land Lastenradverleih	3103-001	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
23-3106-05	Anteil Geo-Naturpark Projekte 2023	3106-001	0,00	-2.100,00	-1.440,00	-660,00	0,00
23-3109-03	Förderung LEADER Fußgängerbrücke	3109-012	0,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00
	Rücknahme Altgerät Navigator	3301-001	0,00	0,00	-499,00	499,00	0,00
	Verkauf Piaggio Porter DA-SJ 5000	3111-001	0,00	0,00	-3.549,00	3.549,00	0,00
	Verkauf SoKfz Feuerwehrfahrzeug Geräte-Licht GW-L	0203-001	0,00	0,00	-12.654,00	12.654,00	0,00
			0,00	-384.100,00	-53.676,86	-330.423,14	0,00

7.

Sonstige Angaben

7. Sonstige Angaben

Rechtliche und wirtschaftliche Grundlagen

Gebietskörperschaft

Die Gemeinde Seeheim-Jugenheim ist eine kommunale Gebietskörperschaft (§ 1 Abs. 2 HGO) im Kreis Darmstadt-Dieburg, bestehend aus den Ortslagen Seeheim, Jugenheim, Balkhausen, Ober-Beerbach, Malchen, Steigerts und Stettbach. Durch das Gesetz zur Neugliederung der Landkreise Darmstadt und Dieburg und der Stadt Darmstadt vom 26. Juni 1974 wurden mit Wirkung vom 01. Januar 1977 die Gemeinden Jugenheim und Seeheim zu einer Gemeinde zusammengeschlossen, die zunächst den Namen Seeheim trug. Ab 01. Januar 1978 lautete der Name der Gemeinde Seeheim-Jugenheim. Gemäß § 1 Abs. 1 HGO ist die Gemeinde die Grundlage des demokratischen Staates. Sie fördert das Wohl ihrer Einwohner in freier Selbstverwaltung durch ihre von der Bürgerschaft gewählten Organe.

Hauptsatzung

Nach §§ 5,6 und 7 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung vom 01.04.1993 (GVBl. 1992 I S. 534) zuletzt geändert durch Gesetz vom 20.06.2002 (GVBl. 2002 I, S. 342) hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Seeheim-Jugenheim am 02.09.2004 die Hauptsatzung beschlossen, zuletzt geändert am 17.12.2020. Die Gemeinde bilanziert seit dem Jahr 2008 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführungen und den Regelungen der „Kommunalen Doppik“.

Einwohner

Im Jahr 2022 stieg die amtliche (statistische) Zahl der Bevölkerung von 16.451 um 176 (1,01%) auf 16.627 Einwohner/innen (Quelle: HSL). Die Bevölkerungsentwicklung bewegt sich seit 2015 auf einen ähnlichen Stand wie im Jahr 2002 (im Jahr 2005 16.564 Einwohner/innen). Für das Jahr 2023 liegen noch keine Bevölkerungszahlen vor.

Gemarkungsgröße (Katasterflächen Flächennutzung)

Die Gemeindefläche beträgt insgesamt rund 2.800 ha. Sie weist folgende anteilige Flächennutzungen auf (Quelle: Hess. Statistisches Landesamt, Stand: 12/2015):

- Waldfläche (49,90 %)
- Landwirtschaftsfläche (28,60 %)
- Gebäude- und Freifläche (12,70 %)
- Verkehrsfläche (6,40 %)
- Sonstige Flächennutzung (2,30 %)

Sitz und Anschrift

Der Hauptsitz der Gemeindeverwaltung befindet sich im Rathaus, Schulstraße 12, sowie im Verwaltungsgebäude Georg-Kaiser-Platz 3, 64342 Seeheim-Jugenheim.

Aufsichtsbehörde/n

Die Aufsichtsbehörde ist der Landrat des Kreises Darmstadt-Dieburg.

Die obere Aufsichtsbehörde ist der Regierungspräsident des Regierungsbezirks Darmstadt. Die oberste Aufsichtsbehörde ist der Minister des Innern und für Sport des Landes Hessen.

Die Rechtsstellung der Gemeinde ergibt sich aus der Hessischen Gemeindeordnung vom 01.04.2005 in der Fassung vom 07.03.2005, zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. I S.90,93).

Bilanzierung von ökologischen Werteinheiten („Ökopunkte“)

Mit Erlass vom 20.09.2008 – IV 21 – 15 i 01.01 hat das Hessische Ministerium des Innern und für Sport festgelegt, dass die Bilanzierung von Ökopunkten unzulässig, und deshalb auf die Aktivierung von Ökopunkten im Anlage- und Umlaufvermögen der kommunalen Vermögensrechnung vollständig zu verzichten ist. Dieser Erlass wurde in

Wiesbaden schon mehrmals „gekippt“ und wieder festgelegt.

Der Ökopunktstand per 25.08.2023 der Gemeinde Seeheim-Jugenheim beläuft sich auf 1.839.766 Punkte (2017: 1.343.428 Punkte). Die Bewertung pro Punkt beträgt EUR 0,35 und ergibt einen Gesamtwert von EUR 643.918,10 (2017: EUR 470.199,80).

Nach Einschätzung des Revisionsamtes ist dieser Betrag nicht als Anschaffungs- oder Herstellungskosten anzusehen und wurde nicht aktiviert.

Organe und Vertretungsbefugnis

Wahlgrundsätze

Nach § 29 HGO nehmen die Bürger der Gemeinde durch die Wahl der Gemeindevertretung und des Bürgermeisters sowie durch Bürgerentscheide an der Verwaltung der Gemeinde teil. Für das Wahlverfahren gelten die Bestimmungen des Hessischen Kommunalwahlgesetzes.

Gemeindevertretung

Die Gemeindevertretung (GVE) ist das oberste Organ der Gemeinde. Sie hat 37 Mitglieder, da nach § 38 HGO die Zahl der Gemeindevertreter in Gemeinden von 10.001 bis zu 25.000 Einwohnern bei 37 liegt. Die Wahlzeit der Gemeindevertreter beträgt fünf Jahre. Im bilanzierten Haushaltsjahr 2023 verteilten sich die Mitglieder wie folgt auf die in der GVE vertretenen Fraktionen:

Fraktion	Sitze
Bündnis 90/Die Grünen	13
CDU	11
SPD	8
FDP	4
Fraktionslos	1

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 gehörten folgende Mitglieder der GVE an:

<u>Name</u>	<u>Funktion</u>	<u>Fraktion</u>
Frau Susanne Bruer	Vorsitzende der GVE Stellvertretende	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Birgit Kannegießer	Vorsitzende der GVE	SPD
Herr Ralph Konrad	Stellvertretender Vorsitzender der GVE	FDP
Herr Marcus Lietsch	Stellvertretende Vorsitzende der GVE	CDU
Herr Dr. Walter Sydow	Stellvertretender Vorsitzender der GVE	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Yordanos Atobirhan	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Birgit Dette	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Sandra Diehm	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Katja Ebert	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr David Gunkel	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Torsten Leveringhaus	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Heinz-Dieter Lohstroh-Kussowski	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Melanie Meisel	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Bernd Renz	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Sigrid Schaefer	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Wolfgang Sonntag	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Klaus Bathe	Gremienmitglied	CDU
Herr Wolfgang Frotscher	Gremienmitglied	CDU

Herr Dieter Lang	Gremienmitglied	CDU
Herr Julian Leichtweiß	Gremienmitglied	CDU
Herr Christoph Massoth	Gremienmitglied	CDU
Herr Jürgen Neipp	Gremienmitglied	CDU
Herr Jan Opper	Gremienmitglied	CDU
Herr Max Panhans	Gremienmitglied	CDU
Frau Brigitte Raff	Gremienmitglied	CDU
Frau Julia Sydow	Gremienmitglied	CDU
Herr Gerhard Bröning	Gremienmitglied	SPD
Herr Samuel Foschum	Gremienmitglied	SPD
Herr Otfried Ganzert	Gremienmitglied	SPD
Herr Dr. Paul Grimm	Gremienmitglied	SPD
Herr Peter Kannegießer	Gremienmitglied	SPD
Frau Gülhanim Karatas	Gremienmitglied	SPD
Herr Horst Lehrian	Gremienmitglied	SPD
Herr Dr. Bodo Vinnen	Gremienmitglied	FDP
Frau Dr. Antonia Postina	Gremienmitglied	FDP
Herr Thomas Postina	Gremienmitglied	FDP
Frau Micaela Schudt	Gremienmitglied	FDP
Herr Dr. Matthias Schunter	Gremienmitglied	Die Linke

Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung (05.08.2024), über die Aufstellung der Jahresabschlussbilanz, gehörten der GVE folgende Mitglieder an:

<u>Name</u>	<u>Funktion</u>	<u>Fraktion</u>
Frau Susanne Bruer	Vorsitzende der GVE	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Dr. Walter Sydow	Stellvertretender Vorsitzender der GVE	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Marcus Lietsch	Stellvertretende Vorsitzende der GVE	CDU
Herr Ralph Konrad	Stellvertretender Vorsitzender der GVE	FDP
Frau Yordanos Atobirhan	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Birgit Dette	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Sandra Diehm	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Katja Ebert	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr David Gunkel	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Torsten Leveringhaus	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Heinz-Dieter Lohstroh-Kussowski	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Bernd Renz	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Sigrid Schaefer	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Wolfgang Sonntag	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Frau Christa Wohl	Gremienmitglied	Bündnis 90/Die Grünen
Herr Klaus Bathe	Gremienmitglied	CDU
Herr Wolfgang Frotscher	Gremienmitglied	CDU
Herr Dieter Lang	Gremienmitglied	CDU
Herr Julian Leichtweiß	Gremienmitglied	CDU
Herr Christoph Massoth	Gremienmitglied	CDU
Herr Jürgen Neipp	Gremienmitglied	CDU
Herr Jan Opper	Gremienmitglied	CDU
Herr Max Panhans	Gremienmitglied	CDU
Frau Brigitte Raff	Gremienmitglied	CDU
Frau Julia Sydow	Gremienmitglied	CDU
Herr Gerhard Bröning	Gremienmitglied	SPD
Herr Samuel Foschum	Gremienmitglied	SPD

Herr Otfried Ganzert	Gremienmitglied	SPD
Herr Dr. Paul Grimm	Gremienmitglied	SPD
Herr Kolja Hosch	Gremienmitglied	SPD
Herr Peter Kannegießer	Gremienmitglied	SPD
Frau Gülhanim Karatas	Gremienmitglied	SPD
Herr Horst Lehrian	Gremienmitglied	SPD
Frau Dr. Antonia Postina	Gremienmitglied	FDP
Herr Thomas Postina	Gremienmitglied	FDP
Herr Dr. Bodo Vinnen	Gremienmitglied	FDP
Herr Dr. Matthias Schunter	Gremienmitglied	Fraktionslos

Aufgaben und Zuständigkeiten der Gemeindevertretung

Die Gemeindevertretung (GVE) beschließt über die wichtigsten Angelegenheiten der Gemeinde. Nach § 50 HGO kann sie die Beschlussfassung über bestimmte Angelegenheiten oder bestimmte Arten von Angelegenheiten auf den Gemeindevorstand oder einen Ausschuss übertragen. Dieses „Delegationsrecht“ gilt nicht für die in § 51 HGO aufgeführten Angelegenheiten und ausschließlichen Zuständigkeiten der Gemeindevertretung, wie bspw. den Erlass, die Änderung und Aufhebung von Satzungen, den Erlass der Haushaltssatzung und die Festsetzungen des Investitionsprogramms, die Beratung der Jahresrechnung oder des Jahresabschlusses und die Entlastung des Gemeindevorstandes oder auch die Festsetzung öffentlicher Abgaben und privatrechtlicher Entgelte, die für größere Teile der Gemeindebevölkerung von Bedeutung sind.

Die Gemeindevertretung und die Ausschüsse fassen gemäß § 52 HGO ihre Beschlüsse – grundsätzlich - in öffentlichen Sitzungen. Die Öffentlichkeit kann für einzelne Angelegenheiten ausgeschlossen werden. Beschlüsse werden nach § 54 HGO mit der Mehrheit der abgegebenen Stimmen gefasst, soweit gesetzlich nichts anders bestimmt ist. Bei Stimmengleichheit ist ein Antrag abgelehnt.

Ausschüsse

Die GVE hat gemäß § 62 HGO zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse gebildet: Haupt- und Finanzausschuss (HFA), Bauausschuss (BA), Ausschuss für Soziales, Kultur und Sport (AfSoKuSp), Ausschuss für Umwelt- und Naturschutz (AfUuN). Die Ausschüsse haben höchstens 9 Mitglieder.

Gemeindevorstand

Der Gemeindevorstand (GVO) ist gemäß § 66 HGO die Verwaltungsbehörde der Gemeinde. Er vertritt die Gemeinde und besorgt die laufende Verwaltung der Kommune, nach den Beschlüssen der Gemeindevertretung und im Rahmen der bereitgestellten Mittel. Nach § 65 HGO besteht der GVO aus dem Bürgermeister als Vorsitzenden, dem Ersten Beigeordneten und weiteren Beigeordneten. Die Mitglieder des GVO dürfen nicht gleichzeitig Gemeindevertreter sein. Die Beigeordneten werden gemäß § 39a HGO von der Gemeindevertretung (GVE) gewählt. Ehrenamtliche Beigeordnete werden für die Wahlzeit der GVE (5 Jahre) gewählt.

Nach § 67 HGO fasst der Gemeindevorstand seine Beschlüsse i.d.R. in Sitzungen, die nicht öffentlich sind. Die Beschlüsse werden gemäß § 68 HGO mit der Mehrheit der abgegebenen Stimmen getroffen. Bei Stimmengleichheit gibt die Stimme des Vorsitzenden den Ausschlag.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2023 gehörten folgende Mitglieder dem GVO an:

Herr Alexander Kreissl	Bürgermeister
Herr Dr. Thomas Fischbach	Erster Beigeordneter
Herr Karl Georg Bayer	
Herr Gerd-Dieter Benzing	
Frau Sandra Leveringhaus	
Herr Dr. Hans-Gerd Lindlar	

Herr Herbert Raff
Herr Rainer Anders
Herr Wolfgang Weber
Frau Kirsten Willenbücher

Zum Zeitpunkt der Beschlussfassung (05.08.2024), über die Aufstellung der Jahresabschlussbilanz, gehörten der GVO folgende Mitglieder an:

Frau Birgit Kannegießer	Bürgermeisterin
Herr Dr. Thomas Fischbach	Erster Beigeordneter
Herr Karl Georg Bayer	
Herr Gerd-Dieter Benzing	
Frau Sandra Leveringhaus	
Herr Dr. Hans-Gerd Lindlar	
Herr Herbert Raff	
Herr Rainer Anders	
Herr Wolfgang Weber	
Frau Kirsten Willenbücher	

Bürgermeister

Nach § 39 HGO wird der Bürgermeister in allgemeiner, unmittelbarer, freier, gleicher und geheimer Wahl gewählt. Die Amtszeit beträgt 6 Jahre. Nach § 47 HGO ist der Erste Beigeordnete der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters. Die übrigen Beigeordneten sind zur Vertretung nur berufen, wenn der Erste Beigeordnete verhindert ist.

Bürgermeister der Gemeinde Seeheim-Jugenheim ist Herr Alexander Kreissl seit dem 25.04.2018. Die Amtsperiode beläuft sich vom 25.04.2018 bis 24.04.2024.

Ortsbeirat

Für die Ortsteile Balkhausen, Malchen und Ober-Beerbach bestehen Ortsbezirke nach Maßgabe der §§ 81 und 82 HGO.

Der Ortsbeirat besteht im Ortsbezirk Balkhausen aus 5 Mitgliedern, im Ortsbezirk Malchen aus 7 Mitgliedern und im Ortsbezirk Ober-Beerbach aus 9 Mitgliedern.

Integrationskommission

Die Integrationskommission besteht aus 7 Mitgliedern nach § 84 ff HGO.

Bezüge der Organe

Die Mitglieder der Gremien erhalten als Entschädigung für ihre ehrenamtliche Tätigkeiten Leistungen nach der Entschädigungssatzung der Gemeinde.

Die gewährten Entschädigungen setzen sich zusammen aus Monatspauschalen, Sitzungspauschalen und Funktionspauschalen. Insgesamt wurden folgende Fraktionsmittel ausgezahlt:

Gemäß § 7 Abs. 3 der Geschäftsordnung für die Gemeindevertretung und die Ausschüsse vom 23.12.2005, zuletzt geändert am 19.02.2016, erhalten die Fraktionen zur Förderung ihrer Arbeit folgendes:

- a) je einen Aktenschrank in einem Raum im Haus Hufnagel in Seeheim-Jugenheim, Bergstraße 20
- b) für jedes Fraktionsmitglied sowie die ehrenamtlichen Beigeordneten der gleichen Partei oder Wählergruppe einen monatlichen Betrag in Höhe von 6,00 EUR mindestens jedoch 26,00 EUR je Fraktion im Monat. Zusätzliche Leistungen werden z.Zt. nicht in Anspruch genommen.

Sitzungsgelder	43.649,00 (Vj. EUR 46.440,00)
Zuschüsse an die Fraktionen	1.761,69 (Vj. EUR 2.096,93)

Steuerliche Verhältnisse

Die Gemeinde Seeheim-Jugenheim ist steuerlich eine juristische Person des öffentlichen Rechts und als solche grundsätzlich nicht steuerpflichtig. Ausnahmen stellen die Bereiche dar, in welchen juristische Personen des öffentlichen Rechts gewerbliche Aufgaben (Betriebe gewerblicher Art) wahrnehmen. Juristische Personen des öffentlichen Rechts sind, in Anlehnung an § 1 (1) Nr. 6 und § 4 des Körperschaftsteuergesetzes (KStG), mit ihren Betrieben gewerblicher Art voll umsatzsteuerpflichtig. Die Gemeinde ist unter der Steuernummer 007 226 01236 beim Finanzamt Darmstadt veranlagt (Umsatz- und Lohnsteuer). Die letzte Umsatzsteuerprüfung des Finanzamtes fand am 23.06.2021 bis 09.07.2021 statt und umfasste den Prüfungszeitraum 2019. Die letzte Lohnsteuerprüfung des Finanzamtes fand im Februar 2017 statt und umfasste den Prüfungszeitraum 2013 bis 2016.

Folgende Betriebe gewerblicher Art (BgA) gibt es:

Gemeindewerke Seeheim-Jugenheim
Freibad Burkhardtstraße, Jugenheim (ermäßigter Steuersatz 7%)

Die Betriebe gewerblicher Art werden beim Finanzamt Darmstadt wie folgt zur Steuer veranlagt:

	Steuernummer
Körperschaftsteuer und Umsatzsteuer - Gemeindewerke	007 226 01128
Körperschaftsteuer und Umsatzsteuer - Freibad	007 226 02278

Stiftungen:

Die Stiftung Otto Georg Maul und Stiftung Peters werden beim Finanzamt Darmstadt wie folgt zur Steuer veranlagt:

	Steuernummer
Körperschaftsteuer Stiftung Maul	007 250 45929
Körperschaftsteuer Stiftung Peters	007 250 46767

Sonstige (Umsatzsteuer):

	Steuernummer
Holzverkäufe Forstwirtschaft (Steuersatz 7%)	007 226 02278
Bürgerhalle Balkhausen (Steuersatz 19%) Nutzungsgebühr	007 226 02278
Bürgerhalle Ober-Beerbach (Steuersatz 19%) Nutzungsgebühr	007 226 02278
Bürgerhalle Jugenheim (Steuersatz 19%) Nutzungsgebühr	007 226 02278

Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag bestehende folgende Bürgschaften:

- Es liegen zum Stichtag der Jahresabschlussbilanz keine Bürgschaften vor.
- Haftungsverhältnisse aus weitergeleitenden Wohnungsbaudarlehen
Alten- und Pflegeheim in Seeheim-Jugenheim Gemarkung Seeheim mit 4.722 m²:
Zur Sicherung der Tilgungsleistung bestellte der Eigentümer zugunsten der Gemeinde Seeheim-Jugenheim auf dem Grundstück des Altenheims eine Grundschuld in Höhe des Darlehensbetrages an rangbereitetester Stelle.

Die Gemeinde Seeheim-Jugenheim tritt gegenüber dem Land Hessen als Darlehensnehmer auf.

Beteiligungen

Gemeindewerke Seeheim-Jugenheim Beteiligung 100%
 Abwasserverband Bickenbach/Seeheim-Jugenheim Beteiligung 2/3
 Zweckverband ZAW Beteiligung 2,80 %
 Wasserverband Modaugebiet Beteiligung 10,245 %
 GGEW Bergstraße AG, Bensheim Beteiligung 8,075 %
 Gemeinschaftskasse
 Ekom 21
 Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach AöR 3,125 %
 PD – Berater der öffentlichen Hand GmbH 0,02 %

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Weitere nicht bilanzierte finanzielle Verpflichtungen aus Versicherungen, Mietverträgen, Wartungsverträgen, Erbbauzinsen usw. ergeben sich in einer Gesamthöhe von rund 2,6 Mio. EUR (Vj. 2,5 Mio. EUR) für das Jahr 2024.

	<u>TEUR/2024</u>	<u>TEUR/2025</u>
Miete und Nebenkosten		
Georg-Kaiser-Platz 3		
Stadt- und Kreissparkasse	264,0	132,0
Versicherungen	250,5	250,5
Sonstige Mieten (Kopierer etc.)	44,1	11,1
Erbpachten	1,0	1,0
Leasing Kfz	9,6	9,6
Wartung/Pflege Software	151,0	151,0
Wartung/Pflege Anlagen	168,0	168,0
Ev. Kindergarten Jugenheim	623,0	623,0
Ev. Kindergarten Seeheim	746,0	746,0
Szenenwechsel	135,0	135,0
Verein für Waldorfpädagogik	252,0	252,0

Im Rahmen des Hessischen Sonderinvestitionsprogramms wurden am 13.05.2009 mit der Landestreuhandstelle Hessen – Bank für Infrastruktur - Rahmendarlehensverträge in Höhe von 1.147.618,00 EUR (I.) und von 88.686,00 EUR (II.) abgeschlossen. Die Darlehen sind zweckgebunden an die Förderung von Sanierungsmaßnahmen von Brandschutzvorhaben und energetischen Sanierungen von Kindertagesstätten. Die Darlehensbeträge können in Teilbeträgen abgerufen werden, was beim Baubeginn 2010 und 2011 erfolgte. Die Darlehen haben eine Laufzeit von 30 Jahren. Die Tilgungen erfolgen in gleichbleibenden jährlichen Raten ab 2011. Von den jeweils geschuldeten Tilgungsraten wird vom Land Hessen für den Kredit I. ein Anteil von 5/6 und für den Kredit II. ein Anteil von 50% übernommen.

Auf Grundlage des Gesetzes zur Stärkung der Investitionstätigkeiten von Kommunen vom 25.11.2015 wurde ein Rahmendarlehensvertrag von 434.089,00 EUR für den Programmteil Kommunale Infrastruktur abgeschlossen. Die Darlehen haben eine Laufzeit von 30 Jahren. Die Tilgungen erfolgen in gleichbleibenden jährlichen Raten ab 2021. Von den jeweils geschuldeten Tilgungsraten wird vom Land Hessen ein Anteil von 80% übernommen.

Erläuterungen zu Anlagen in Bau und abgeschlossene Teilabschnitte bei förderfähigen Baumaßnahmen und Darstellung der bewilligten Zuwendungen

Bilanzposition 1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

Bilanzposition 1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

- Sanierung/Neubau Sport- und Kulturhalle Seeheim

Der Abbruch des Gebäudes ist im Herbst 2022 erfolgt. Die bewilligten Zuwendungen der Hessenkasse wurden im Haushalt 2022 umgewidmet und nicht mehr der Sport- und Kulturhalle Seeheim zugeordnet.

Abzinsungssatz bei den Pensionsrückstellungen

Ist der nach § 41 Abs. 6 GemHVO anzuwendende Rechnungszinsfuß (6 %) höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungssatz nach § 253 Abs. 2 HGB, sind die sich daraus ergebenden höheren Rückstellungswerte im Anhang zum Jahresabschluss anzugeben.

Der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungssatz beträgt zum Stand Dezember 2023 1,82 % und ist damit niedriger als der nach § 41 Abs. 6 GemHVO. Der sich daraus ergebende höhere Rückstellungswert beträgt 5.942.430,00 EUR.

Sonstige Risiken

Zurzeit keine bekannt

Erläuterungen zur Gebührenkalkulation

Die Gemeindevertretung hat in ihrer Sitzung am 28.01.1999 beschlossen, dass der Kostendeckungsgrad der Friedhofsgebühren 80% betragen soll.

In 2014 erfolgte eine neue Gebührenkalkulation für die Friedhöfe und der Beschluss über die Einführung von Staffelgebühren für die Kindertagesstätten.

In 2022 erfolgte eine neue Gebührenkalkulation für die Friedhöfe. Die Gemeindevertretung beschloss einen Kostendeckungsgrad von 90 % als Grundlage der neuen Gebührensatzung.

Weitere statistische Angaben

In der Haushaltssatzung der Gemeinde Seeheim-Jugenheim für das Haushaltsjahr 2023 vom 20.07.2023 wurden die Steuersätze für die Gemeindesteuern erhöht und wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A: 850 v.H. (vorher 500 v. H.)

Grundsteuer B: 850 v.H. (vorher 500 v.H.)

Gewerbesteuer: 390 v.H. (vorher 380 v. H.)

Allgemeines

Im Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) vom 13. September 2005 wurde mit § 18 TVöD ein Leistungsentgelt ab dem 1. Januar 2007 verankert. Der neue Tarifvertrag trat am 1. Oktober 2005 in Kraft.

Im Bereich der Gehälter sind bei den Beschäftigten die tariflich vereinbarten Gehaltssteigerungen als Inflationsausgleichsgeld in Höhe von EUR 1.240 im Juni 2023 und ab Juli 2023 je EUR 220 und die Erhöhung der Besoldung bei den Beamten in Höhe von durchschnittlich 3 % ab dem 01.04.2023 für das Jahr 2023 enthalten.

Die Gemeinde Seeheim-Jugenheim verwendet das Buchführungsprogramm „NewSystem NKR/NKFsystem“ (N7) der Fa. Infoma Datenverarbeitungs- und Beratungsgesellschaft mbH Ulm. Im Einsatz befindet sich zurzeit die Programmversion V7. Für das eingesetzte Buchführungsprogramm liegt zum Abschluss der Prüfung ein geprüftes Zertifikat von der TÜViT GmbH Essen vom 12.01.2018 vor.

Seit April 2018 nutzt die Gemeinde das Zusatzmodell Rechnungsworkflow (RWF).

Mitgliedschaften bei Vereinen und Verbänden:

Abwasserverband Bickenbach, Seeheim-Jugenheim
agah Landesausländerbeirat
Arbeiterwohlfahrt Jugenheim
Arbeiterwohlfahrt Seeheim
Bundesarbeitsgemeinschaft Seniorenbüros BaS
Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen e.V.
Bundesverband Jugend und Film e.V.
Darmstädter Sportstiftung
Deutsches Jugendherbergswerk
Deutsche Verkehrswacht e.V.
Ekom 21 GmbH
Ekom 21 KGRZ Hessen
Fachverband der Hessischen Standesbeamtinnen und Standesbeamten
Förderkreis Museen und Denkmalpflege
Förderverein Goldschmidt-Park
Förderverein Internationale Schule und Preschool e.V.
Förderverein Kreiskliniken Darmstadt-Dieburg e.V.
Forstbetriebsgemeinschaft Darmstadt
Gemeinschaftskasse (siehe Beteiligungen)
Geopark Bergstraße-Odenwald e.V.
Gewerbeverein Jugenheim
Gewerbeverein Seeheim
Haus und Grund Darmstadt e.V.
Hess. Städte- und Gemeindebund
Hess. Verwaltungsschulverband
Hessischer Museumsverband
Kommunale Gemeinschaftsstelle KGSt
Kommunaler Arbeitgeberverband Hessen e.V.
Kreisfeuerwehrverband Darmstadt-Dieburg e.V.
Kreisversammlung des Hessische Städte- u. Gemeindebundes im Landkreis Darmstadt-Dieburg
Landesarbeitsgemeinschaft LAG
Landschaftspflege Südhessen
Museumsverein Burg Tannenberg
PEFC Deutschland e.V.
Rat der Gemeinden und Regionen Europas Deutsche Sektion
Standortmarketing Darmstadt-Dieburg e.V.
Tierschutzverein Pfungstadt und Umgebung e.V. (pausch. Jahresbetrag)
Tourismus Service Bergstraße
Verband hessischer Kommunalarchivarinne n und Kommunalarchivaren
Wasserverband Modaugebiet (siehe Beteiligungen)
Weißer Ring e.V.

8.

Anlagen zum Anhang

8.1 Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagespiegel)

- EUR -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten				
	AK/HK 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	AK/HK 31.12.2023
1	2	3	4	5	6
1. Immaterielle Vermögensgegenstände					
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	120.607,81	0,00	0,00	0,00	120.607,81
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.119.388,86	0,00	0,00	0,00	2.119.388,86
Summe 1.	2.239.996,67	0,00	0,00	0,00	2.239.996,67
2. Sachanlagen					
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
2.1.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
a) Gemeindeflächen, Geh-, Feld- und Waldwege	3.135.531,70	0,00	0,00	0,00	3.135.531,70
b) Baugrundstücke	1.328.208,97	0,00	0,00	0,00	1.328.208,97
c) Ackerland	671.805,16	0,00	0,00	0,00	671.805,16
d) Grünland	905.832,53	0,00	0,00	0,00	905.832,53
e) Grünanlagen	770.177,17	0,00	0,00	0,00	770.177,17
f) Parkplätze	72.294,90	0,00	0,00	0,00	72.294,90
g) Gartenland	19.820,00	0,00	0,00	0,00	19.820,00
g) Sonstige unbebaute Grundstücke	109.699,20	47,50	0,00	0,00	109.746,70
2.1.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					
a) Bürgerhäuser	1.215.295,53	0,00	0,00	0,00	1.215.295,53
b) Mietobjekte	3.591.322,85	0,00	0,00	0,00	3.591.322,85
c) Sportanlagen	521.735,17	0,00	0,00	0,00	521.735,17
d) Friedhöfe	122.985,60	0,00	0,00	0,00	122.985,60
e) Soziale Einrichtungen	463.555,41	0,00	0,00	0,00	463.555,41
f) Betriebshof	379.911,48	0,00	0,00	0,00	379.911,48
g) Verwaltungsgebäude	72.156,00	0,00	0,00	0,00	72.156,00
h) Feuerwehr	234.800,85	0,00	0,00	0,00	234.800,85
i) Spielplätze	126.022,25	0,00	0,00	0,00	126.022,25
j) Freizeitanlagen (ehemals Minigolfanlage)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
k) Sonstige	22.895,29	0,00	0,00	0,00	22.895,29
2.2 Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken					
2.2.1 Bauten auf eigenen Grundstücken					
a) Bürgerhäuser	4.332.776,68	0,00	0,00	0,00	4.332.776,68
b) Mietobjekte	630.147,60	0,00	0,00	0,00	630.147,60
c) Sportanlagen	3.612.909,14	35.596,36	0,00	0,00	3.648.505,50
d) Freibad	2.156.751,86	21.141,79	0,00	0,00	2.177.893,65
e) Friedhöfe	1.376.549,26	0,00	0,00	855,53	1.377.404,79
f) Soziale Einrichtungen	6.300.689,23	20.844,04	0,00	209.594,41	6.531.127,68
g) Betriebshof	830.522,27	0,00	0,00	0,00	830.522,27
h) Verwaltungsgebäude	1.626.375,38	0,00	0,00	0,00	1.626.375,38
i) Feuerwehr	2.350.323,22	0,00	0,00	0,00	2.350.323,22
2.2.2 Bauten auf fremden Grundstücken					
a) Soziale Einrichtungen	1.243.288,46	0,00	0,00	0,00	1.243.288,46
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen					
2.3.1 Strassen	10.379.659,44	0,00	2,00	726.545,02	11.106.202,46
2.3.2 Grundstücke Wald	5.231.473,42	0,00	0,00	0,00	5.231.473,42
2.3.3 Aufwuchs Wald	3.274.574,24	0,00	0,00	0,00	3.274.574,24
2.3.4 Sonstiges	5.522.965,02	8.916,15	0,00	-1.435,14	5.530.446,03
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung					
a) Anlagen Freibad	1.235.442,13	0,00	0,00	0,00	1.235.442,13
b) Sonstiges	1.100.099,29	38.613,29	0,00	48.209,65	1.186.922,23
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung					
a) Feuerwehrfahrzeuge	2.955.457,97	0,00	74.769,46	0,00	2.880.688,51
b) Werkstatteinrichtung und Werkgeräte	642.277,14	13.846,92	0,00	0,00	656.124,06
c) Geschäftsausstattung (Büromöbel etc.)	1.277.135,98	19.811,22	0,00	-2.998,80	1.293.948,40
d) Büromaschinen, EDV	844.643,26	50.416,73	4.292,53	25.603,43	916.370,89
e) Betriebsausstattung (Möbel etc.)	2.006.379,89	101.418,31	21.932,40	57.718,86	2.143.584,66
f) PKW, LKW, Spezialfahrzeuge	1.832.442,89	178.994,08	32.435,77	0,00	1.979.001,20
g) Sonstiges	254.212,77	35.079,38	0,00	0,00	289.292,15
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau					
a) Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Anlagen im Bau	4.212.591,09	6.828.070,81	0,00	-1.064.092,96	9.976.568,94
Summe 2.	78.993.737,69	7.352.796,58	133.432,16	0,00	86.213.102,11
3 Finanzanlagen					
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen					
a) Gemeindeförderung Seeheim-Jugenheim	12.180.559,92	0,00	0,00	0,00	12.180.559,92
b) Abwasserverband Bickenbach/Seeheim-Jugenheim	1.445.906,31	0,00	0,00	0,00	1.445.906,31
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Beteiligungen					
a) GGEW	4.346.868,76	0,00	0,00	0,00	4.346.868,76
b) ZAW	118.133,29	0,00	0,00	0,00	118.133,29
c) Wasserverband Modaugebiet	251.968,77	0,00	0,00	0,00	251.968,77
d) Holzkontor Darmstadt-Dieburg-Offenbach A6R	1.562,50	0,00	0,00	0,00	1.562,50
e) Sonstige Beteiligungen	402,00	0,00	0,00	0,00	402,00
3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	418.270,26	28.819,66	0,00	0,00	447.089,92
3.6 Sonstige Finanzanlagen					
a) Genossenschaftsanteile	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
b) Gesicherte sonstige Ausleihungen	34.700,00	0,00	24.700,00	0,00	10.000,00
c) Ungesicherte sonstige Ausleihungen	1.350,00	0,00	90,00	0,00	1.260,00
d) Ausleihungen an Mitarbeiter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 3.	18.800.221,81	28.819,66	24.790,00	0,00	18.804.251,47
Gesamtsumme (1. bis 3.)	100.033.956,17	7.381.616,24	158.222,16	0,00	107.257.350,25

Die **Abgänge** ergeben sich wie folgt:

	Verkaufserlös EUR	Buchwert EUR	Buchgewinn EUR	Buchverlust EUR
Verkauf:				
Paggio Porter DA-SJ 5000	3.550,00	1,00	3.549,00	0,00
SoKfz Feuerwehrfahrzeug Geräte-Licht GW-L	12.655,00	1,00	12.654,00	0,00
Beckenbodenreinigungsgerät Freibad	500,00	1,00	499,00	0,00
Verschrottung:				
Telefonanlage Freibad	0,00	1,00	0,00	1,00
Telefonanlage Betriebshof	0,00	1,00	0,00	1,00
Aufbau Gemeindefläche Im Raßdorf + Georgenstraße	0,00	2,00	0,00	2,00
	16.705,00	7,00	16.702,00	4,00

Kumulierte Abschreibungen						Buchwert	
Kum Afa 01.01.2023	Zuschreibungen	Abschreibungen	Abgänge	Umbuchungen	Kum. Afa 31.12.2023	31.12.2023 RBW	31.12.2022 RBW
7	8	9		10	11	12	13
97.628,89	0,00	8.738,49	0,00	0,00	106.367,38	14.240,43	22.978,92
433.602,31	0,00	80.748,14	0,00	0,00	514.350,45	1.605.038,41	1.685.786,55
531.231,20	0,00	89.486,63	0,00	0,00	620.717,83	1.619.278,84	1.708.765,47
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.135.531,70	3.135.531,70
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.328.208,97	1.328.208,97
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	671.805,16	671.805,16
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	905.832,53	905.832,53
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770.177,17	770.177,17
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.294,90	72.294,90
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.820,00	19.820,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.746,70	109.699,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.215.295,53	1.215.295,53
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.591.322,85	3.591.322,85
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521.735,17	521.735,17
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.985,60	122.985,60
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	463.555,41	463.555,41
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.911,48	379.911,48
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.156,00	72.156,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	234.800,85	234.800,85
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.022,25	126.022,25
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	22.895,29	22.895,29
2.632.381,07	0,00	41.551,75	0,00	0,00	2.673.932,82	1.658.843,86	1.700.395,61
505.249,94	0,00	6.400,31	0,00	0,00	511.650,25	118.497,35	124.897,66
3.239.647,26	0,00	27.189,26	0,00	0,00	3.266.836,52	381.668,98	373.261,88
1.436.755,98	0,00	63.612,46	0,00	0,00	1.500.368,44	677.525,21	719.995,88
631.213,90	0,00	19.441,74	0,00	0,00	650.655,64	726.749,15	745.335,36
2.955.494,21	0,00	151.978,95	0,00	0,00	3.107.473,16	3.423.654,52	3.345.195,02
483.625,08	0,00	17.044,77	0,00	0,00	500.669,85	329.852,42	346.897,19
773.532,01	0,00	17.299,56	0,00	0,00	790.831,57	835.543,81	852.843,37
1.396.211,29	0,00	28.294,76	0,00	0,00	1.424.506,05	925.817,17	954.111,93
682.849,12	0,00	23.050,69	0,00	0,00	705.899,81	537.388,65	560.439,34
8.995.227,92	0,00	148.747,07	0,00	0,00	9.143.974,99	1.962.227,47	1.384.431,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.231.473,42	5.231.473,42
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.274.574,24	3.274.574,24
3.852.431,05	0,00	243.372,46	0,00	0,00	4.095.803,51	1.434.642,52	1.670.533,97
1.109.069,08	0,00	22.881,13	0,00	0,00	1.131.950,21	103.491,92	126.373,05
954.869,38	0,00	33.045,28	0,00	0,00	987.914,66	199.007,57	145.229,91
1.696.023,97	0,00	115.023,02	74.768,46	0,00	1.736.278,53	1.144.409,98	1.259.434,00
429.332,98	0,00	48.304,55	0,00	0,00	477.637,53	178.486,53	212.944,16
1.173.272,14	0,00	11.653,70	0,00	0,00	1.184.925,84	109.022,56	103.863,84
751.134,95	0,00	51.171,62	4.290,53	0,00	798.016,04	118.354,85	93.508,31
1.140.544,44	0,00	129.559,78	21.931,40	0,00	1.248.172,82	895.411,84	865.835,45
1.337.808,56	0,00	151.464,46	32.434,77	0,00	1.456.838,25	522.162,95	494.634,33
160.099,38	0,00	19.702,14	0,00	0,00	179.801,52	109.490,63	94.113,39
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	9.976.568,94	4.212.591,09
36.336.773,71	0,00	1.370.789,46	133.425,16	0,00	37.574.138,01	48.638.964,10	42.656.963,98
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.180.559,92	12.180.559,92
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.445.906,31	1.445.906,31
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	4.346.868,76	4.346.868,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.133,29	118.133,29
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.968,77	251.968,77
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.562,50	1.562,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402,00	402,00
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	447.089,92	418.270,26
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	34.700,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.260,00	1.350,00
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	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.804.251,47	18.800.221,81
36.868.004,91	0,00	1.460.276,09	133.425,16	0,00	38.194.855,84	69.062.494,41	63.165.951,26

8.I Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagespiegel) Sonderposten
- EUR -

Anlagevermögen	Zuschusseingang				
	AK/HK 01.01.2023	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	AK/HK 31.12.2023
	2	3	4	5	6
1					
2. Sonderposten					
2.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge					
2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-10.039.354,08	-35.534,86	0,00	0,00	-10.074.888,94
2.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	-1.027.569,34	-1.440,00	0,00	0,00	-1.029.009,34
2.1.3 Investitionsbeiträge	-4.927.254,61	0,00	0,00	0,00	-4.927.254,61
Gesamtsumme	-15.994.178,03	-36.974,86	0,00	0,00	-16.031.152,89

Kumulierte Auflösung						Buchwert	
Kum Auflösung 01.01.2023	Zuschreibungen	Auflösung	Abgänge	Umbuchungen	Kum. Auflösung 31.12.2023	31.12.2023 RBW	31.12.2022 RBW
7	8	9		10	11	12	13
6.761.942,12	0,00	219.804,48	0,00	0,00	6.981.746,60	-3.093.142,34	-3.277.411,96
619.260,31	0,00	48.979,93	0,00	0,00	668.240,24	-360.769,10	-408.309,03
4.452.847,24	0,00	150.129,09	0,00	0,00	4.602.976,33	-324.278,28	-474.407,37
11.834.049,67	0,00	418.913,50	0,00	0,00	12.252.963,17	-3.778.189,72	-4.160.128,36

8.II FORDERUNGEN- UND VERBINDLICHKEITENSPIEGEL**Forderungenspiegel**

Bezeichnung	Laufzeit bis 1 Jahr bis 01.01.2025	Laufzeit bis 5 Jahre 01.01.25-31.12.28	Laufzeit mehr als 5 Jahre bis Laufzeitende	Summe Gesamt 2023	Gesamt Vj.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen u. -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	396.233,57	179.728,36	313.368,52	889.330,45	966.762,65
2.3.2 Forderungen aus Steuern, steuerähnlichen Abgaben Umlagen	957.628,19	19.827,77	356.268,37	1.333.724,33	1.993.116,51
2.3.3 Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	25.590,60	0,00	129.623,18	155.213,78	150.988,59
2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	170.092,46	0,00	645.610,00	815.702,46	1.373.246,64
2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	124.825,44	0,00	49.637,31	174.462,75	454.934,45
davon wertberichtigt	0,00	0,00	-539.748,47	-539.748,47	-681.680,53
	<u>1.674.370,26</u>	<u>199.556,13</u>	<u>954.758,91</u>	<u>2.828.685,30</u>	<u>4.257.368,31</u>

Verbindlichkeitspiegel

Bezeichnung	Laufzeit bis 1 Jahr bis 01.01.2025	Laufzeit bis 5 Jahre 01.01.25-31.12.28	Laufzeit mehr als 5 Jahre bis Laufzeitende	Summe Gesamt 2023	Gesamt Vj.
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten					
4.2.1.1 Kreditaufnahme für Investitionen	789.627,60	2.893.891,08	14.751.579,56	18.435.098,24	12.022.179,64
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	34.700,00
4.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3 Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahme f.d. Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen u. -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	495.254,26	0,00	0,00	495.254,26	260.406,78
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.267.917,23	0,00	0,00	1.267.917,23	1.404.580,74
4.6 Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	77.180,85	414.874,00	71.479,51	563.534,36	860.019,75
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten	1.156.826,29	0,00	0,00	1.156.826,29	220.389,68
	<u>3.796.806,23</u>	<u>3.308.765,08</u>	<u>14.823.059,07</u>	<u>21.928.630,38</u>	<u>14.802.276,59</u>

8.III EIGENKAPITALSPIEGEL

Eigenkapital-Position

		Stand 31.12.2023 EUR	Stand 01.01.2023 EUR
1.1	Nettoposition	34.445.599,12	34.445.599,12
1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	<u>8.841.161,16</u>	8.753.516,15
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.629.885,65	
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerord. Ergebnisses	3.043.818,78	
1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	
1.2.4	Stiftungskapital	1.167.456,73	
1.3	Ergebnisverwendung		
1.3.1	Ergebnisvortrag	<u>0,00</u>	0,00
1.3.1.1	ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	
1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	<u>0,00</u>	0,00
1.3.2.1	ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	
1.3.2.2	außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	
	Eigenkapital	<u>43.286.760,28</u>	<u>43.199.115,27</u>

8.IV RÜCKSTELLUNGSSPIEGEL

Rückstellungsgrund	Stand 01.01.2023 EUR	Zuführung EUR	Verbrauch EUR	Auflösung EUR	Stand 31.12.2023 EUR
1. Pensionen					
Versorgungsrücklage Beamte	8.714.979,00	684.296,00	12.794,00	299.492,00	9.086.989,00
Summe	8.714.979,00	684.296,00	12.794,00	299.492,00	9.086.989,00
2. Sonstige Rückstellungen					
Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen	1.777.647,00	85.824,00	26.852,00	66.032,00	1.770.587,00
Rückstellung für Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für Lebensarbeitszeit	110.752,00	12.575,00	0,00	0,00	123.327,00
Rückstellung für Verbandsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für Jahresabschlusskosten	57.674,50	28.370,00	13.337,64	14.916,86	57.790,00
Rückstellung für Unterstützung Jahresabschl	1.950,00	1.200,00	1.200,00	750,00	1.200,00
Rückstellung für Urlaubsansprüche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten	50.924,00	7.230,00	39.734,00	0,00	18.420,00
Rückstellung für Prozeßkostenrisiken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für Mehrstunden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für Kreisumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für Instandhaltung	342.580,00	798.740,00	325.988,05	16.591,95	798.740,00
Rückstellung für Gewerbesteuvorauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	2.341.527,50	933.939,00	407.111,69	98.290,81	2.770.064,00
Summe	11.056.506,50	1.618.235,00	419.905,69	397.782,81	11.857.053,00

8.V Schuldenübersicht per 31.12.2022 (Bilanzposition 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen)

Gläubiger	Darlehensnummer	Abschluß	Darlehensschuld		Verwendungszweck	Darlehensbedingungen						
			Stand per 31.12.2023	Ursprungsschuld		ab	Zinssatz	Zinsbindung bis	Tilgung	Zinsen 2023	Tilgung 2023	Leistung 2023
4.2.1 Kreditaufnahme bei Kreditinstituten												
4.2.1.1 Kreditaufnahme für Investitionen bei Kreditinstituten												
WL-Bank	341795202	08/05	1.134.400,00 €	113.997,18 €	Ankauf des Betriebshofes (Gemeindeanteil 78,87 %)	08/05	3,435%	06/25 (Ende)	3,50% *	5.493,54 €	73.177,10 €	78.670,64 €
Wirtschafts- u. Infrastrukturbank Hessen	Y/432/70591060 Rahmendarlehensvertrag	05/09	88.686,00 €	53.211,60 €	Sonderinvestitionsprogramm - Bund -	Abruf	0,000%	Ende (Laufzeit 30 Jahre)	2.956,20 € (davon 1/2 Land, 1/2 Gemeinde)	0,00 €	1.478,10 €	1.478,10 €
Wirtschafts- u. Infrastrukturbank Hessen	Y/432/70591060 Rahmendarlehensvertrag	05/09	1.147.618,00 €	650.316,91 €	Sonderinvestitionsprogramm - Land -	Abruf	0,000%	Ende (Laufzeit 30 Jahre)	38.253,93 € (davon 5/6 Land, 1/6 Gemeinde)	0,00 €	6.375,65 €	6.375,65 €
Sparkasse Darmstadt	604842239	06/12	700.000,00 €	0,00 €	Investitionsmaßnahmen	06/12	2,200%	06/22	28.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Wirtschafts- u. Infrastrukturbank Hessen	I/432/70939121	08/12	600.000,00 €	270.000,00 €	Bau einer Drei-Feld-Sporthalle im Schuldorf Bergstraße	09/12	2,200%	2032 (Ende)	30.000,00 €	6.435,00 €	30.000,00 €	36.435,00 €
Wirtschafts- u. Infrastrukturbank Hessen	I/432/71059719	09/13	500.000,00 €	250.000,00 €	Umgestaltung L 3103/ Ortsdurchfahrt Jugenheim	10/13	1,800%	2033 (Ende)	25.000,00 €	4.837,50 €	25.000,00 €	29.837,50 €
WL Bank	341795204	03/14	700.000,00 €	420.000,00 €	Investitionsmaßnahmen 2012/2013	04/14	2,280%	03/2024	28.000,00 €	10.054,80 €	28.000,00 €	38.054,80 €
Deutsche Kreditbank AG	6700264192	08/14	1.045.000,00 €	647.900,00 €	Investitionsmaßnahmen 2014	09/14	1,710%	06/2024	41.800,00 €	11.615,18 €	41.800,00 €	53.415,18 €
Commerzbank	582191320	03/15	607.000,00 €	388.480,00 €	Investitionsmaßnahmen 2015	04/15	0,807%	03/2025	24.280,00 €	3.327,16 €	24.280,00 €	27.607,16 €
Sparkasse Darmstadt	603775430	04/16	1.110.000,00 €	754.800,00 €	Investitionsmaßnahmen 2016	04/16	0,730%	04/2026	44.400,00 €	5.753,13 €	44.400,00 €	50.153,13 €
Sparkasse Darmstadt	603857240	07/17	750.000,00 €	555.000,00 €	Investitionsmaßnahmen 2017	07/17	1,070%	07/2027	30.000,00 €	6.179,25 €	30.000,00 €	36.179,25 €
Commerzbank	582191321	06/18	2.300.000,00 €	1.794.000,00 €	Investitionsmaßnahmen 2017/2018	06/18	1,030%	06/2028	92.000,00 €	19.188,90 €	92.000,00 €	111.188,90 €
Wirtschafts- u. Infrastrukturbank Hessen	I/432/71324730	08/20	390.000,00 €	351.000,00 €	Kommunalinvestitionsprogramm - Land - Sanierung Straßen	Abruf	0,000%	Ende (Laufzeit 10 Jahre)	13.000,00 € (davon 4/5 Land, 1/5 Gemeinde)	0,00 €	2.600,00 €	2.600,00 €

Gläubiger	Darlehens- nummer	Abschluß	Ursprungsschuld	Stand per 31.12.2023	Verwendungszweck	ab	Zinssatz	Zinsbindung bis	Tilgung	Zinsen 2023	Tilgung 2023	Leistung 2023
Wirtschafts- u. Infra- strukturbank Hessen	I/432/71324731	08/20	44.089,00 €	39.680,08 €	Kommunalinvestitions- programm - Land - Sanierung Gehweg	Abruf	0,000%	Ende (Laufzeit 10 Jahre)	1.469,64 € (davon 4/5 Land, 1/5 Gemeinde)	0,00 €	293,93 €	293,93 €
Deutsche Kreditbank AG	6704359766	12/20	2.100.000,00 €	1.848.000,00 €	Investitionsmaßnahmen 2020	01/21	0,350%	12/45	84.000,00 €	6.688,50 €	84.000,00 €	90.688,50 €
NRW Bank	4204824876	11/21	1.500.000,00 €	1.317.073,15 €	Investitionsmaßnahmen 2020/21	12/21	0,450%	Ende (Laufzeit 20 Jahre)	36.585,37 €	6.173,78 €	73.170,74 €	79.344,52 €
NRW Bank	4205936380	12/22	2.000.000,00 €	1.901.639,33 €	Investitionsmaßnahmen 2021	12/22	3,320%	12/52	32.786,89 €	64.767,22 €	65.573,78 €	130.341,00 €
Deutsche Kreditbank AG	6721130414	09/23	5.000.000,00 €	4.916.666,66 €	Investitionsmaßnahmen 2021/2022	12/23	3,810%	06/53	166.666,68 €	63.500,00 €	83.333,34 €	146.833,34 €
Deutsche Kreditbank AG	6721458211	12/23	2.200.000,00 €	2.163.333,33 €	Investitionsmaßnahmen 2021/2022	12/23	3,820%	06/53	73.333,34 €	3.501,67 €	36.666,67 €	40.168,34 €
Summe 4.2.1			23.916.793,00 €	18.435.098,24 €						217.515,63 €	742.149,31 €	959.664,94 €
4.2.2 Kreditaufnahme für Investitionen bei öffentlichen Kreditgebern												
LandesTreuhandstelle Hessen	I/432/70564251	08/02	694.000,00 €		Umbaumaßnahme "Haus am Tannenberg"	08/02	0,000%	12/24	5,0%			
	Vertr 7500017384			0,00 €						0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Vertr 7500017385			0,00 €						0,00 €	14.700,00 €	14.700,00 €
	Vertr 7500017386			10.000,00 €						0,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
								(Ende)				
Summe 4.2.2			694.000,00 €	10.000,00 €						0,00 €	24.700,00 €	24.700,00 €
Gesamt			24.610.793,00 €	18.445.098,24 €						217.515,63 €	766.849,31 €	984.364,94 €

*zuzüglich ersparter Zinsen

8.VI

Übersicht über die in das Folgejahr übertragenen Haushaltsermächtigungen

Nr.	Name	Kostenstelle	HAR	Übertrag in Folgejahr
09-3109-02	Endausbau Notisweg (Parkplatzzufahrt)	3109-001	123.351,03	123.351,00
10-1207-01	Umrüstung auf digitalen BOS- Funk	0203-001	82.200,00	82.200,00
11-3109-02	Grundh. Erneuerung Georgenstr.	3109-001	261.839,69	150.000,00
14-3105-05	elektronische Schließanlage	3105-001	3.815,00	3.815,00
15-3105-22	Sanierung/Neubau Sport-u. Kulturhalle Seeheim	3105-255	8.309.872,85	8.309.872,00
15-3109-02	Straßenverwaltungsprogramm	3109-001	4.941,00	4.941,00
15-3109-06	Herstellung Zufahrt L3103/Schuldorf	3109-001	250.000,00	250.000,00
17-1207-01	Tanklöschfahrzeug TLF 4000 FF Seeheim	0203-001	366.918,00	366.918,00
17-3105-01	Grundhafte Sanierung Stützpunkt FF Seeheim	3105-055	6.386.552,99	6.386.552,00
17-3105-07	Herst behindertenger. Zugang u. Erweit Kita Windra	3105-104	194.110,00	194.110,00
17-3109-02	Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED	3109-010	21.000,00	21.000,00
18-3105-07	Sonnenschutzanlage Freibad	3105-203	21.141,79	21.141,00
18-3105-13	Erweiterung U3	3105-105	124.913,66	124.913,00
18-3109-03	Bike + Ride-Anlage Haltestelle Malchen	3109-001	110.000,00	110.000,00
19-1207-02	TSF-W (Ersatz) Feuerwehr Ober-Beerbach	0203-001	180.000,00	180.000,00
19-3105-10	Sonnenschutz Kleinkindbereich Freibad	3105-203	7.716,42	7.716,00
19-3105-12	Umwandlung Spielfläche Tennisplatz	3105-201	192.479,00	192.479,00
19-3106-02	Grünflächen- u. Baumkataster	3106-001	4.813,01	4.813,00
19-3109-04	Ausbau von Haltestellen	3109-001	178.864,14	178.864,00
19-3200-02	Digitalisierung Betriebshofsoftware	3200-001	11.000,00	11.000,00
19-3200-05	Begleitende Hilfsgeräte im Arbeitsleben	3200-001	120.000,00	120.000,00
19-3201-02	Ersatz f. Mitsubishi Canter Transporter	3201-001	37.000,00	37.000,00
20-1003-02	Software Civento (OZG)	1003-001	6.500,00	6.500,00
20-2101-04	Mobiles Geschwindigkeitsmessgerät OBB	2101-010	78.000,00	78.000,00
20-3105-02	Sonnenschutz Außengelände Kita Schuldorf	3105-103	19.000,00	19.000,00
20-3109-03	Grundh.Sanierung Verbindungsstr. Stettbach/ Steigerts	3109-001	2.024.365,76	2.024.365,00
20-3109-04	Grundh.Erneuerung Gehweg OD Ober-Beerbach L3098	3109-001	140.000,00	140.000,00
21-1003-03	Zeiterfassung Kita's	1003-001	3.000,00	3.000,00
21-1003-04	Software Digitalisierung	1003-001	12.555,00	12.555,00
21-1102-02	eAkte Newsystem Verwaltung	1102-001	60.654,00	60.654,00
21-1207-01	4 Atemschutzgeräte (Ersatz)	0203-001	9.049,00	9.049,00
21-1207-03	Schlauchwaschanlage Feuerwehr Seeheim (Ersatz)	0203-001	70.000,00	70.000,00
21-1207-05	Sirene im Bereich Seeheim-West	0203-001	15.000,00	15.000,00
21-2202-01	Sonnenschutz Lautentius Kita	2202-051	12.000,00	12.000,00
21-2202-02	Erstausstattung Kita neue Gruppe	2202-012	14.624,64	14.624,00
21-2301-01	TeVIS Termin-Verwaltungs- u. Informationssystem	2301-001	4.285,00	4.285,00
21-3105-01	Grundstücksankäufe 2021	3105-402	89.952,50	89.952,00
21-3105-03	CAFM-Software Gebäudemanagement	3105-001	30.000,00	30.000,00
21-3105-04	Sonnenschutz WaldKita Malchen	3105-101	13.000,00	13.000,00
21-3105-05	Brandschutztüren WaldKita Malchen (Ersatz)	3105-101	9.500,00	9.500,00
21-3105-06	Spielgeräte Außenbereich WaldKita Malchen	3105-101	27.000,00	27.000,00
21-3105-08	Notausgangstreppe ev. Kita Jugenheim	3105-105	20.000,00	20.000,00
21-3105-09	Fallschutz Bewegungsparcour VDO Platz	3105-204	1.500,00	1.500,00
21-3105-10	Fallschutz Hangrutsche (Ersatz) Georg-Kaiser-Platz	3105-107	7.500,00	7.500,00
21-3105-12	Ausbau 2. Rettungsweg Kita Schuldorf	3105-108	5.318,11	5.318,00
21-3105-13	Sonnenschutz Container-Anlage Malchen	3105-109	10.000,00	10.000,00
21-3105-15	Neubau Kita Bolzplatz Jugenheim	3105-001	5.338.398,00	5.338.398,00
21-3105-16	Erneuerung brandschutzrelevante Einbauten Gemeindezentrum Malchen	3105-253	13.090,00	13.090,00
21-3105-18	Erweiterung Urnenwände Friedhof Ober-Beerbach	3105-354	28.000,00	28.000,00
21-3109-02	Absturzsicherung "In den Pfiffelgärten"	3109-001	131.000,00	131.000,00
22-2101-02	Fahrzeug Ordnungsamt (Ersatz)	2101-001	39.800,92	39.800,00
22-2202-04	Sand- u. Matschanlage Kita Malchen Container	2202-014	3.500,00	3.500,00
22-3105-01	Beschallungsanlage (Ersatz) Bürgerhalle Jugenheim	3105-252	5.000,00	5.000,00
22-3105-03	Sonnenschutz Kita Schuldorf Sandstr. 98	3105-103	2.001,20	2.001,00
22-3105-07	Neubau Kita Zeppelinweg	3105-001	20.000,00	20.000,00
22-3105-09	Ausstattung Friedhof Malchen	3105-353	20.000,00	20.000,00
22-3105-10	Ersatz Bolzplatz Ober-Beerbach	3105-401	84.707,67	84.707,00
22-3105-11	Rückfall Erbpacht Sandstr. 83 Seeheim	3105-401	190.000,00	190.000,00
22-3105-13	Umfassender Hochwasserschutz	3105-401	40.530,84	40.530,00
22-3105-15	Urnenwände Friedhof Ober-Beerbach	3105-354	100.000,00	100.000,00
22-3109-01	Straßenbeleuchtung 2022	3109-010	5.000,00	5.000,00
22-3109-04	Sanierung Straßenbrücke über den Stettbach	3109-012	300.000,00	300.000,00
22-3109-05	Grundh. Erneuerung Gehwege L 3100 OD Jugenheim	3109-001	110.243,92	110.243,00
22-3109-06	Grundh. Erneuerung Gehwege L 3098 Ober-Beerbach	3109-001	212.456,58	212.456,00

Nr.	Name	Kostenstelle	HAR	Übertrag in Folgejahr
22-3109-07	Grundh. Erneuerung L 3098 OD Ober-Beerbach	3109-001	25.176,24	25.176,00
22-3109-08	Grundh. Erneuerung Verbindungsstr. O-Beerb/Steigerts	3109-001	20.000,00	20.000,00
22-3109-09	Fußgängerbrücke am Wanderparkplatz Balkhausen	3109-012	144.115,33	144.115,00
22-3201-01	Tandemrolle (Ersatz)	3201-001	30.000,00	30.000,00
23-1003-01	PC-Arbeitsplatzrechner 2023 (Ersatz)	1003-001	2.958,22	2.958,00
23-1207-01	Quad Feuerwehr Ober-Beerbach (Ersatz)	0203-001	39.500,00	39.500,00
23-1207-02	Vorratsdruckbehälter Atemschutzwerkstatt (Ersatz)	0203-001	6.000,00	6.000,00
23-1207-03	Trockenschrank Stützpunkt (Ersatz)	0203-001	18.000,00	18.000,00
23-1207-04	ELW 1 für Gemeindebrandinspektor (Ersatz)	0203-001	80.000,00	80.000,00
23-1207-05	3 Anhänger Feuerwehr (Ersatz)	0203-001	8.000,00	8.000,00
23-1303-01	Software etc. Smarte Verwaltung	0401-011	2.000,00	2.000,00
23-2202-04	Gruppenmobilar Kita Schuldorf (Ersatz)	2202-013	5.550,00	5.550,00
23-2202-05	Gruppenmobilar Kita Windrad (Ersatz)	2202-014	3.600,00	3.600,00
23-2202-06	Erstausrüstung Kita Balkhausen Felsbergstr.	2202-001	30.000,00	30.000,00
23-2205-01	Soft- u. Hardware Bibliothekssystem	1103-001	20.000,00	20.000,00
23-2205-03	Einrichtung Onleihe Verbund Hessen	1103-001	10.000,00	10.000,00
23-3101-02	Software AutoCAD+Kostenkontrolle	3101-001	8.500,00	8.500,00
23-3103-01	2 Lastenräder f. Radverleih	3103-001	20.000,00	20.000,00
23-3105-01	Beamer Sitzungssaal G.-Kaiser-Platz (Ersatz)	3105-012	2.500,00	2.500,00
23-3105-02	Beamer Feuerwehrstützpunkt (Ersatz)	3105-055	2.500,00	2.500,00
23-3105-03	Anbau Feuerwehr Balkhausen	3105-051	42.627,95	42.627,00
23-3105-05	Umbau Feuerwehr Stettbach	3105-056	47.563,47	47.563,00
23-3105-07	Einbauküche Kita Schuldorf Sandstr. 98 (Ersatz)	3105-103	20.000,00	20.000,00
23-3105-08	zusätzl. Toiletten Kita Schuldorf Sandstr. 98	3105-103	25.000,00	25.000,00
23-3105-09	E-Ladesäule Betriebshof	3105-013	15.000,00	15.000,00
23-3105-10	Spielturm Spielplatz Ober-Beerbach (Ersatz)	3105-107	14.000,00	14.000,00
23-3105-12	Brandmeldeanlage Kühler Grund	3105-151	25.000,00	25.000,00
23-3105-18	Grundstück- u. Gebäudekauf ev. Kirche	3105-401	1.200.000,00	1.200.000,00
23-3105-21	Software Kostenkontrolle Baumaßnahmen	3105-001	6.500,00	6.500,00
23-3105-22	Tresor für Ordnungsamts (Ersatz)	3105-012	3.000,00	3.000,00
23-3105-23	Wasseranschluß Tennenplatz Malchen	3105-201	10.000,00	10.000,00
23-3105-24	Pitchplatte für Cricket Tennenplatz Malchen	3105-201	5.000,00	5.000,00
23-3105-25	Umbau Kegelbahn Bürgerhalle Balkhausen Verein/Lage	3105-251	70.000,00	70.000,00
23-3105-27	Umbau WC Kita Schuldorf Sandstr. 98	3105-103	20.000,00	20.000,00
23-3106-04	Panoramaliege (Schäferwiese)	3106-001	1.650,00	1.650,00
23-3109-01	Straßenbeleuchtung 2023	3109-010	5.000,00	5.000,00
23-3109-02	Absperrtafeln inkl. Ständer + Lampen	3109-001	20.000,00	20.000,00
23-3111-01	Pritschenfahrzeug Friedhof (Ersatz)	3111-001	70.000,00	70.000,00
23-3200-02	Notstromaggregat Werkstatt Betriebshof (Ersatz)	3200-001	6.000,00	6.000,00
23-3201-02	Hard- u. Software Winterdienst- + Müllfahrzeug	3201-001	2.450,00	2.450,00

28.294.401,00

8.VII

Kreditermächtigungen

Nr.	Name	Kosten- stelle	Übertrag in			
			Übertrag 2022	Ansatz	Buchung	Folgejahr
21-9999-01	Investitionskredit 2021	1204-001	-1.253.206,00	0,00	1.253.206,00	0,00
21-9999-02	Investitionskredit 2021 Sport- u. Kulturhalle	1204-001	-228.370,00	0,00	228.370,00	0,00
	davon KIP Programmteil "Kommunale Infrastruktur"		0,00	0,00	0,00	0,00
Kreditermächtigung laut Haushaltssatzung 2021			-1.481.576,00	0,00	1.481.576,00	0,00

Der Haushalt 2023 war im August 2023 noch nicht genehmigt, weshalb der Restbetrag ohne Einzelgenehmigung von 3 Mio. € in der vorläufigen Haushaltsführung noch zur Verfügung stand.

Der Übertrag wurde im August 2023 als Kredit aufgenommen für Investitionen (HAR) 2021.

Nr.	Name	Kosten- stelle	Übertrag in			
			Übertrag 2022	Ansatz	Buchung	Folgejahr
22-9999-01	Investitionskredit 2022*	1204-001	-7.868.089,00	0,00	3.758.424,00	0,00
22-9999-02	Investitionskredit 2022 Sport- u. Kulturhalle	1204-001	-1.960.000,00	0,00	1.960.000,00	0,00
	davon KIP Programmteil "Kommunale Infrastruktur"		0,00	0,00	0,00	0,00
Aufnahme Investitionskredit 2022			0,00	0,00	0,00	0,00
Kreditermächtigung laut Haushaltssatzung 2022			-9.828.089,00	0,00	5.718.424,00	0,00

Nr.	Name	Kosten- stelle	Übertrag in			
			Übertrag 2022	Ansatz	Buchung	Folgejahr
23-9999-01	Investitionskredit 2023*	1204-001	0,00	-9.880.024,00	0,00	-9.880.024,00
23-9999-02	Investitionskredit 2023 Sport- u. Kulturhalle	1204-001	0,00	-12.915.000,00	0,00	-12.915.000,00
	davon KIP Programmteil "Kommunale Infrastruktur"		0,00	0,00	0,00	0,00
Aufnahme Investitionskredit 2023			0,00	0,00	0,00	0,00
Kreditermächtigung laut Haushaltssatzung 2023			0,00	-22.795.024,00	0,00	-22.795.024,00

*Es liegt ein bewilligter KfW-Kredit über 3.171.780 € vor, der noch nicht abgerufen wurde.

Gesamtübertrag nach 2024

-22.795.024,00

9.

Rechenschafts- bericht

9. Rechenschaftsbericht

zur Jahresbilanz der Gemeinde Seeheim-Jugenheim auf den 31.12.2023

1. Allgemeines

Nach § 51 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist die Bilanz der folgenden Jahresabschlüsse durch einen Rechenschaftsbericht zu ergänzen.

Der Rechenschaftsbericht soll einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung der Bilanz geben und so gefasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Bilanz und der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde zu enthalten. Auch ist auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Die Jahresabschlüsse zum 31.12.2019 und 31.12.2020 wurden von der Gemeindevertretung am 09.02.2023 festgestellt und veröffentlicht. Der Jahresabschluss zum 31.12.2021 wurde von der Gemeindevertretung am 14.12.2023 festgestellt und veröffentlicht.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2022 wurde mit Aufstellungsbeschluss am 04.09.2023 vom Gemeindevorstand beschlossen. Die Prüfung des Revisionsamtes wurde im Juli 2024 begonnen.

2.I. Das Jahr 2023 im Überblick

Die Gemeinde Seeheim-Jugenheim kann in 2023 auf einen **positiven** Jahresverlauf zurückblicken, deren Jahresergebnis gegenüber der Planung **deutlich besser** ausfällt.

Das ordentliche Ergebnis, ohne außergewöhnliche Geschäftsvorfälle, weist mit einem Überschuss von 122.077,95 EUR ein um 2.625.341,95 EUR besseres Jahresergebnis aus als geplant (HH Ansatz 2023: Fehlbetrag 2.503.264,00 EUR).

Zusammengefasst stellt sich die Bilanz 2023 wie folgt dar:

Aktiva	Mio. EUR		in %		Passiva	Mio. EUR		in %	
	2023	2022	2023	2022		2023	2022	2023	2022
Anlagevermögen	69,06	63,16	82,41	83,08	Eigenkapital	43,20	41,34	51,55	54,38
Umlaufvermögen	14,64	12,81	17,47	16,84	Ergebnis/ Fehlbetrag -/ Überschuss +	0,09	1,86	0,10	2,44
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,10	0,06	0,12	0,08	Sonderposten	3,78	4,16	4,51	5,47
					Rückstellungen	11,86	11,06	14,15	14,54
					Verbindlichkeiten	21,93	14,80	26,17	19,47
					Passive Rechnungsabgrenzung	2,94	2,81	3,52	3,70
Summe	83,80	76,03	100,00	100,00	Summe	83,80	76,03	100,00	100,00

2.II. Vermögens- und Schuldenlage

Aktiva

Das wesentliche Vermögen in der Bilanz (Aktiva) wird durch das **Anlagevermögen**, in Höhe 69,06 Mio. EUR (Vj. 63,16 Mio. EUR) gebildet. Prägend für die Position sind die hier ausgewiesenen Grundstücke mit 19,00 Mio. EUR (Vj. 19,00 Mio. EUR).

Zum Anlagevermögen zählen insbesondere

- Immaterielle Vermögensgegenstände, hier: Softwarelizenzen
- Sachanlagen wie Gebäude, Grundstücke, Fahrzeuge und
- Finanzanlagen mit den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen sowie Ausleihungen.

Das Anlagevermögen erhöht sich im Jahr 2023 um 5.892.513,49 EUR. Es wurden Investitionen in Höhe von 7.352.796,58 EUR getätigt. Demgegenüber stehen die Abschreibungen mit 1.460.276,09 EUR und die Abgänge zum Restbuchwert von 7,00 EUR.

Bei den **Investitionen** handelt es sich im Wesentlichen um:

E-Ladesäule Rathaus Schulstr. 12	10 TEUR	
4 Geschwindigkeitsanzeigedisplays OBB	10 TEUR	
Grundh. Erneuerung Verbindungsstraße Ober-Beerbach/Steigerts	11 TEUR	AiB*
Blitzschutz Kühler Grund	11 TEUR	
Funk-Brandmeldeanlage Kita Windrad	12 TEUR	
Umkleidekabinen gebr. Freibad (Ersatz)	12 TEUR	
Telefonanlage Freibad (Ersatz)	13 TEUR	
Kipperrutsche DA-SJ 1700	13 TEUR	
Notstromversorgung Bürgerhalle Jugenheim/Feuerwehr	14 TEUR	
Brandmeldeanlage Kita Schuldorf Sandstr. 92	15 TEUR	
Ersatz Bolzplatz Ober-Beerbach	15 TEUR	AiB*
Grundhafte Erneuerung Straße „Im Hesseltal“	18 TEUR	
Erstausstattung Kita Windrad (neue Gruppen)	18 TEUR	
Absauganlage Feuerwehr Balkhausen	19 TEUR	
Sonnenschutzanlage Freibad	21 TEUR	
Grundh. Erneuerung L 3098 OD Ober-Beerbach	25 TEUR	AiB*
Erweiterung U 3	27 TEUR	
PC-Arbeitsplatzrechner 2023 (Ersatz)	27 TEUR	
Kassenanlage (Ersatz) Freibad	30 TEUR	
Ersatz f. Ford LKW-Kasten Sportplätze	30 TEUR	
Schalengreifer Bagger (Ersatz)	30 TEUR	
Ersatz f. Opel Movano Transporter	36 TEUR	
Spielgeräte Spielplatz Friedrich-Ebert-Str.	36 TEUR	
Grundhafte Erneuerung „Georgenstr.“	49 TEUR	
Ausbau 2. Rettungsweg Kita Schuldorf	57 TEUR	
Endausbau Notisweg	60 TEUR	
Fachbodenregal Archiv Bürgerhalle Jugenheim	62 TEUR	
Radlader 5t	65 TEUR	
Grundh. Erneuerung Gehwege L 3100 OD Jugenheim	110 TEUR	AiB*
Ausbau zusätzliche Gruppen Kitas	123 TEUR	
Grundhafte Sanierung Stützpunkt FF Seeheim	1.050 TEUR	AiB*
Sanierung/Neubau Sport- u. Kulturhalle	5.195 TEUR	AiB*
Summe:	7.224 TEUR	

(*AiB: Anlagen in Bau)

Die Finanzanlagen mit 18,80 Mio. EUR (Vj. 18,80 Mio. EUR) setzen sich aus Beteiligungen der Gemeinde Seeheim-Jugenheim an:

- ihren Gesellschaften (Gemeindewerke u. Abwasserverband Bickenbach/Seeheim-Jugenheim) mit 13,63 Mio. EUR (Vj. 13,63 Mio. EUR),
- der GGEW mit 4,35 Mio. EUR (Vj. 4,35 Mio. EUR) überwiegend zusammen.

Die Finanzanlagen leisten durch Gewinnausschüttungen und Zinserträge in der Regel einen positiven Beitrag zum Ergebnisplan.

Das **Umlaufvermögen** beträgt 14,64 Mio. EUR (Vj. 12,81 Mio. EUR) und setzt sich im Wesentlichen aus:

- Forderungen mit 2,83 Mio. EUR (Vj. 4,26 Mio. EUR), unter Berücksichtigung der Pauschal- und Einzelwertberichtigung von 0,54 Mio. EUR (Vj. 0,68 Mio. EUR), davon allein gegenüber den Gemeindewerken von 0,77 Mio. EUR (Vj. 1,13 Mio. EUR) (saldiert mit den Verbindlichkeiten belaufen sich die Forderungen gegenüber den Gemeindewerken auf 0,41 Mio. EUR).
- liquiden Mitteln mit 11,81 Mio. EUR (Vj. 8,55 Mio. EUR), davon 0,99 Mio. EUR (Vj. 1,04 Mio. EUR) Gelder der Stiftungen

zusammen.

Auf der Vermögensseite sind die **aktiven Rechnungsabgrenzungen** mit 0,10 Mio. EUR (Vj. 0,06 Mio. EUR) ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Ausgaben vor dem Abschlussstichtag, die einen Aufwand in 2024 darstellen.

Passiva

Die Passivseite der Bilanz gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde. Weiterhin wird das Eigen- und Fremdkapital ausgewiesen. Ein hoher Eigenkapitalanteil ermöglicht es Kosten aus eigenen Mitteln zu finanzieren. Hierdurch ist die Aufnahme von Fremdkapital und die damit einhergehende Notwendigkeit von Zinszahlungen reduzierbar.

Das **Eigenkapital** beträgt 43,20 Mio. EUR und setzt sich zusammen aus:

- der Netto-Position mit 34,45 Mio. EUR (Vj. 34,45 Mio. EUR),
- der allgemeinen Rücklage des ordentlichen Ergebnisses mit 4,50 Mio. EUR (Vj. 2,93 Mio. EUR)
- der allgemeinen Rücklage des außerordentlichen Ergebnisses mit 3,08 Mio. EUR (Vj. 2,75 Mio. EUR)
- den Sonderrücklagen (Stiftungskapital) mit 1,17 Mio. EUR (Vj. 1,22 Mio. EUR).

Als **Sonderposten** waren Beiträge und Landeszuweisungen mit einem Wert von 3,78 Mio. EUR (Vj. 4,16 Mio. EUR) zu passivieren.

Diesen Zuwendungen stehen Auflösungen von 418.913,50 EUR und Zugänge von 36.974,86 EUR gegenüber. Die Sonderposten verringern sich somit um 381.938,64 EUR.

Bei den Zugängen der **Sonderposten** handelt es sich im Wesentlichen um:

Zuwendung Ausbau zusätzliche Gruppen Kitas	30 TEUR	Landkreis
Summe:	30 TEUR	

Die **Rückstellungen** teilen sich in folgende Bereiche auf:

- Pensionsrückstellungen (langfristig) mit 9,09 Mio. EUR (Vj. 8,71 Mio. EUR),
- Beihilferückstellungen (langfristig) über 1,77 Mio. EUR (Vj. 1,78 Mio. EUR) analog zu den Pensionsrückstellungen,
- Rückstellungen über 0,12 Mio. EUR (Vj. 0,11 Mio. EUR) für Lebensarbeitszeitkonto (langfristig)
- Rückstellung für die Instandhaltung im Bereich Gebäudemanagement und Gemeindestraßen über 0,80 Mio. EUR (Vj. 0,30 Mio. EUR)
- 0,08 Mio. EUR (Vj. 0,15 Mio. EUR) für Jahresabschlusskosten und ungewisse Verbindlichkeiten.

Bei den **Verbindlichkeiten** in Höhe von 21,93 Mio. EUR (Vj. 14,80 Mio. EUR) fallen die:

- Verbindlichkeiten aus langfristigen Krediten mit rd. 18,45 Mio. EUR (Vj. 12,06 Mio. EUR),
- Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen

ein Beteiligungsverhältnis besteht mit 0,56 Mio. EUR (Vj. 0,86 Mio. EUR),

- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen mit 1,27 Mio. EUR (Vj. 1,40 Mio. EUR),
- Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse mit 0,49 Mio. EUR (Vj. 0,26 Mio. EUR),
- Sonstige Verbindlichkeiten mit 1,16 Mio. EUR (Vj. 0,22 Mio. EUR)

ins Gewicht.

Die Gemeinde hat in der Zeit vom 04.07.2023 bis 03.08.2023 einen Liquiditätskredit i.H.v. 2,2 Mio. EUR beansprucht.

Passive Rechnungsabgrenzungen waren zum Bilanzstichtag über 2,94 Mio. EUR (Vj. 2,81 Mio. EUR) zu bilden (Abgrenzung Friedhofsnutzungsgebühren mit 2,88 Mio. EUR, Fördergelder Forst mit 0,06 Mio. EUR und Vorauszahlungen Debitoren aus KiTa Benutzungsgebühren, Steuern und sonstige Erträge mit 18 EUR).

2.III. Entwicklung des Anlagevermögens

Die immateriellen Vermögenswerte und die Sachanlagen unterliegen einem stetigen Werteverzehr. Die Vermögenswerte werden daher durch jährliche Abschreibungen kontinuierlich geschmälert. Dagegen wirken jedoch die zukünftigen Investitionen. Die Werte für Grund und Boden bleiben bilanziell unverändert.

Der Vermögenswert der Sachanlagen, ohne das Forum am Rathaus und den Feuerwehrstützpunkt (AiB), kann nur dann erhalten werden, wenn die jährlichen Investitionen in Sachanlagen mindestens in Höhe der jährlichen Abschreibungen erfolgen. In 2023 wurde eine Investitionsquote von 77,05 % (Vj. 124,47 %) erreicht.

Das Anlagevermögen erhöht sich im Jahr 2023 um 5.892.513,49 EUR. Es wurden Investitionen in Höhe von 7.352.796,58 EUR getätigt. Demgegenüber stehen die Abschreibungen mit 1.460.276,09 EUR und die Abgänge zum Restbuchwert von 7,00 EUR.

2. IV. Entwicklung des Eigenkapitals, der Sonderposten, der Rückstellungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten

Die Passivseite der Bilanz weist die Finanzierung des gemeindlichen Vermögens aus. Das Eigenkapital beträgt nach der Jahresabschlussbilanz 43.286.760,28 EUR. Die Eigenkapitalquote beträgt zu diesem Stichtag 51,64 %. Die Verbindlichkeiten incl. der Kredite bilden mit 21.928.630,38 EUR den zweitgrößten Posten gefolgt von den Rückstellungen mit 11.857.053,00 EUR, den Sonderposten mit 3.778.189,72 EUR sowie den passiven Rechnungsabgrenzungsposten mit 2.948.006,16 EUR.

Der Jahresabschluss 2023 führt zu einem positiven Saldo im ordentlichen Ergebnis. Es wurde bei der Haushaltserstellung für 2023 ein Haushaltssicherungskonzept erstellt, da von einem Fehlbetrag ausgegangen wurde. Gemäß § 92 Abs. 5 HGO hat die Gemeinde solange ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, bis die Fehlbeträge aus Vorjahren ausgeglichen sind.

Die Sonderposten bilden auf der Passivseite der Bilanz die erhaltenen, investitionsbezogenen Zuwendungen und die erhobenen Beiträge für durchgeführte Investitionsmaßnahmen. Die Sonderposten werden über die gleiche Nutzungsdauer wie das entsprechende Anlagegut ergebniswirksam aufgelöst. Mit 3.093.142,34 EUR bilden die Zuweisungen vom öffentlichen Bereich den größten Sonderposten. Für Beiträge beläuft sich der Sonderposten in Höhe von 324.278,28 EUR und Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich auf 360.769,10 EUR.

Die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Gemeinde wurden in einem versicherungsmathematischen Verfahren von der Versorgungskasse Darmstadt mit 10.857.576,00 EUR berechnet, die als Pensionsrückstellungen das Eigenkapital schmälern. Den Pensionsrückstellungen stehen auf der Aktivseite der Bilanz bislang nur 423.268,34 EUR als Versorgungsrücklage gegenüber (Pos. 1.3.5 der Bilanz – Aktiva).

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen schlagen mit 18.445.098,24 EUR zu Buche. Darin enthalten ist der Rahmenkreditvertrag über 703.528,51 EUR für das Konjunkturprogramm. Aus dem KIP-Programmteil „Kommunale Infrastruktur“ ist ein Betrag von 390.680,08 EUR enthalten. Die sich hieraus sowie aus der veranschlagten Neuaufnahme von Krediten ergebenden

Zinsbelastungen belaufen sich im Ergebnis 2023 auf 217.515,63 EUR, sowie die Zinsdienstumlage für das Sonderinvestitionsprogramm von 2.966,00 EUR.

In 2023 wurden zwei Kredite in Höhe von 5.000.000,00 EUR und 2.200.000,00 EUR aufgenommen. Der Haushalt 2023 war im August 2023 noch nicht genehmigt, weshalb aus der Kreditermächtigung 2021 der Restbetrag ohne Einzelgenehmigung von 3.000.000,00 EUR in der vorläufigen Haushaltsführung noch zur Verfügung stand. Der Übertrag für 2021 über 1.481.576,00 EUR wurde im August 2023 als Kredit aufgenommen für Investitionen (HAR) 2021. Von der Kreditermächtigung 2022 wurde ein Kredit in Höhe 3.518.424,00 EUR im August 2023 und in Höhe von 2.200.000,00 EUR im November 2023 aufgenommen (siehe hierzu 8.V Inanspruchnahme Kreditermächtigung). Es liegt ein bewilligter KFW-Kredit über 3.171.780 EUR vor, der noch nicht abgerufen wurde.

3. Allgemeine Bilanzkennzahlen

Analog zum Haushaltsplan werden für die Eröffnungsbilanz und alle folgenden Bilanzen allgemeine Kennzahlen erhoben. Diese Werte können für den interkommunalen Vergleich nicht herangezogen werden, da die Berechnungsmodalitäten landesweit nicht gleich sind. Für den internen Vergleich zum Vorjahr sind sie jedoch geeignet.

I. Anlagenintensität Wert in % **82,41** (Vj. 83,08)

Die Kennzahl „Anlagenintensität“ gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge.

(Formel = Anlagevermögen / Bilanzsumme in %)

II. Infrastrukturquote Wert in % **29,12** (Vj. 31,64)

Die Infrastrukturquote verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist.

(Formel = Infrastrukturvermögen + Grundstücksvermögen f. Infrastruktur / Bilanzsumme in %)

III. Eigenkapitalquote 1 Wert in % **51,66** (Vj. 56,82)

Die Eigenkapitalquote 1 zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Je höher diese Quote, desto unabhängiger ist die Kommune von externen Kapitalgebern.

(Formel = Eigenkapital / Bilanzsumme in %)

IV. Eigenkapitalquote 2 Wert in % **56,16** (Vj. 62,29)

Hier werden zusätzlich die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem „wirtschaftlichen Eigenkapital“ zugeordnet, da es sich hierbei um Beiträge handelt, die in der Regel nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

(Formel = Eigenkapital + Sonderposten f. Zuwendungen und Beiträge / Bilanzsumme in %)

V. Fremdkapitalquote Wert in % **26,17** (Vj. 19,47)

Die Fremdkapitalquote zeigt an, wie hoch die Kommune im Verhältnis zu ihrem Vermögen verschuldet ist. Es lässt sich daraus ablesen, mit wie viel Fremdkapital das Vermögen finanziert wurde.

(Formel = Fremdkapital / Bilanzsumme in %)

VI. Kurzfristige Verbindlichkeitsquote Wert in % **4,53** (Vj. 3,77)

Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken. Wenn der Wert gegen 0 strebt, kann man von einem guten Ergebnis sprechen.

(Formel = kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme in %)

VII. Langfristige Verbindlichkeitsquote Wert in % **17,69** (Vj. 11,77)

(Formel = langfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme in %)

VIII. Anlagendeckungsgrad 1 Wert in % **62,68** (Vj. 68,39)

Der Anlagendeckungsgrad gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit dem Eigenkapital finanziert wird.

(Formel = Eigenkapital / Anlagevermögen in %)

IX. Anlagendeckungsgrad 2 Wert in % 89,61 (Vj. 89,14)

Der Anlagendeckungsgrad gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist.

(Formel = Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital / Anlagevermögen in %)

4. Übersicht über unselbständige Stiftungen

a) Stiftung Peters

Im Testament vom 26.06.1961 hat Frau Erna Peters, geb. Heym, die Gemeinde Seeheim-Jugenheim zur Alleinerbin ihres gesamten Vermögens eingesetzt. Hinsichtlich des zum Nachlass gehörenden Anwesens, Alsbacher Str. 59, Seeheim-Jugenheim, wurde der Erbin zur Auflage gemacht, dass das Anwesen samt Haus und Garten in seiner jetzigen Größe zu erhalten ist und nicht veräußert werden kann. Der Nachlass soll für mildtätige Zwecke, möglichst als Hilfe für Waisenkinder, Verwendung finden. Im Jahre 2009 wurde das Anwesen in Aschersleben verkauft.

b) Stiftung Maul

Im Testament vom 19.02.1993 hat Herr Otto Georg Maul, Verwaltungsbeamter a.D. die Gemeinde Seeheim-Jugenheim als alleinige Erbin seines Nachlasses eingesetzt. Die Erbeinsetzung ist mit der Auflage verbunden, den Nachlass ausschließlich für soziale Belange innerhalb der Gemeinde zu verwenden. Als weitere Auflage wurde durch einen Nachtrag am 02.04.1993 bestimmt, dass die zum Nachlass gehörende Eigentumswohnung in Seeheim, Weeding 1, vornehmlich an Russland-Deutsche als Sozialwohnung vermietet wird, wobei es sich hierbei um Personen handeln soll, die der deutschen Sprache mächtig sind.

5. Gewinn und Verlust

5.I. Ertragslage

Der doppische Haushalt gliedert sich in einen Ergebnis- und einen Finanzplan. Nach den gesetzlichen Bestimmungen sind die Haushaltsplanungen nach Produktbereichen vorzunehmen. Von den 17 möglichen Produktbereichen sind für die Gemeinde Seeheim-Jugenheim 5 Produktbereiche belegt. Für diese Bereiche sind Teilergebnis- und Teilfinanzpläne erstellt worden. Diese Teilpläne fließen im Gesamtergebnisplan zusammen.

Produkt- bzw. Fachbereiche:

Behördenleitung	0
Hauptverwaltung + Finanzen	1
Sicherheit + Ordnung, Soziales, Kinder + Jugend	2
Bauen + Umwelt	3
Allgemeine Finanzwirtschaft	99

Der Plan-Ist-Vergleich zeigt in der Gesamtbetrachtung zum größten Teil Erträge, die 1,81 % unter dem Planansatz liegen. Die Aufwendungen sind in ihrer Gesamtsumme niedriger als planmäßig veranschlagt (7,87 %). Bei den Erträgen betrifft es zum größten Teil den Bereich der Steuern (Gewerbesteuer), die Auflösung aus Herabsetzung von Rückstellungen Pension/Beihilfe und die Versicherungserstattung eines Brandschadens. Bei den Aufwendungen begründet sich das darin, dass die Personalaufwendungen, aufgrund unbesetzter Stellen, rd. 15,00 % und die Sach- und Dienstleistungsaufwendungen rd. 6,02 % unter den Planansätzen liegen.

Ordentliches Ergebnis:

● Planung:

Für den Haushalt 2023 sind 39.486.268,00 EUR an ordentlichen Erträgen und 41.317.782,00 EUR an ordentlichen Aufwendungen geplant worden, woraus sich ein Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit von 1.831.514,00 EUR (Fehlbetrag) ergibt.

Dieser Saldo ist um das planerische Finanzergebnis (Saldo aus den Finanzerträgen und Zinsen und

sonstigen Finanzzuwendungen) zu erweitern. Das Finanzergebnis schließt im Ergebnisplan für 2023 bei Erträgen von 540.277,00 EUR und Aufwendungen von 1.212.027,00 EUR mit einem Saldo von 671.750,00 EUR (Aufwand) ab.

Der Gesamtergebnisplan schließt somit mit einem Negativergebnis von 2.503.264,00 EUR (Fehlbetrag) ab (siehe Seite 28 Ergebnisrechnung).

● Jahresabschluss:

Der Jahresabschluss 2023 ergab 38.801.128,80 EUR an ordentlichen Erträgen und 38.942.995,33 EUR an ordentlichen Aufwendungen, woraus sich ein Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit von 141.866,53 EUR (Fehlbetrag) ergibt.

Dieser Saldo ist um das Finanzergebnis (Saldo aus den Finanzerträgen und Zinsen und sonstigen Finanzzuwendungen) zu erweitern. Das Finanzergebnis schließt in der Ergebnisrechnung für 2023 bei Erträgen von 501.564,46 EUR und Aufwendungen von 237.619,98 EUR mit einem Saldo von 263.944,48 EUR (Ertrag) ab.

Das Gesamtergebnis schließt somit beim ordentlichen Ergebnis mit einem Positivergebnis von 122.077,95 EUR (Überschuss) ab (siehe Seite 31 Ergebnisrechnung).

Zu den wesentlichen (laufenden) **Ertragspositionen** des kommunalen Haushalts gehören die

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Gemeindeanteil Einkommensteuer	14.215.394	14.072.385,11	-143.008,89	-1,01
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	559.697	552.332,28	-7.364,72	-1,32
Grundsteuer A und B	6.459.387	6.557.340,13	97.953,13	1,52
Gewerbesteuer	4.077.020	3.410.177,33	-666.842,67	-16,36
Familien-Leistungsausgleich	900.496	900.963,00	467,00	0,05
Schlüsselzuweisungen	6.158.042	6.155.074,00	-2.968,00	-0,05
Konzessionsabgaben	534.900	390.124,31	-144.775,69	-27,07
Summe:	32.904.936	32.038.396,16	-866.539,84	

Allein diese 7 Positionen bilden mit einem Gesamtvolumen von rd. 32,04 Mio. EUR bzw. rd. 81,52 v. H. der ordentlichen Erträge.

Die sonstigen ordentlichen Erträge und die Finanzerträge belaufen sich auf:

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Sonstige ordentliche Erträge	6.581.332	6.762.732,64	181.400,64	2,76
Finanzerträge	540.277	501.564,46	-38.712,54	-7,17
Summe:	7.121.609	7.264.297,10	142.688,10	

Bei den Erträgen des ordentlichen Ergebnisses incl. der Finanzerträge, wurde zum Haushaltsansatz ein Minderertrag von 723.851,74 EUR erzielt. Hervorzuheben ist, wie oben ersichtlich, die um 667 TEUR niedrigere Gewerbesteuer und um 143 TEUR niedrigere Einkommensteuer. In den sonstigen ordentlichen Erträgen sind die Umsatzerlöse aus Handelswaren (Holzverkäufe) mit rd. 32 TEUR, die Benutzungs- und Grabnutzungsgebühren (PRAP) Friedhof mit rd. 68 TEUR, die Eintrittsgelder beim Freibad mit rd. 107 TEUR und die Buß- u. Verwargelder mit rd. 91 TEUR niedriger als der Ansatz. Durch einen Todesfall im Bereich der Pensionen und Beihilfen über 366 TEUR und für geringere Aufwendungen und nicht durchgeführte Reparaturmaßnahmen über 17 TEUR entstanden Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen. Die erhaltenen Konzessionsabgaben waren um rd. 145 TEUR niedriger als der Ansatz und die Nutzungsentschädigung des Landkreises und des übrigen Bereiches für die Ukraine-Flüchtlinge war ohne Ansatz mit einem Betrag von rd. 416 TEUR. Der Ausweis der Erträge für die Strom- und Gaspreisbremse ist mit einem Betrag von 183 TEUR enthalten.

Die Zuweisungen der Hessenkassenmaßnahmen (FB 3) können erst nach vollständiger Fertigstellung und Abnahme der jeweiligen Maßnahmen abgerufen werden (Ansatz EUR 755.100).

Die Abweichungen in den einzelnen Bereichen sind in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

ersichtlich.

Zu den wesentlichen (laufenden) **Aufwandspositionen** des kommunalen Haushalts gehören die

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
davon:				
Kreisumlage	9.994.681	9.993.596,00	-1.085,00	-0,01
Schulumlage	5.767.844	5.619.690,00	-148.154,00	-2,57
Gewerbesteuerumlage	365.888	300.777,53	-65.110,47	-17,80
Heimatumlage	227.373	186.911,75	-40.461,25	-17,80
Personal- incl. Versorgungsaufwendungen	13.246.668	11.678.762,40	-1.567.905,60	-11,84
Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.565.379	7.110.155,35	-455.223,65	-6,02
Abschreibungen auf Anlagevermögen	1.318.848	1.460.276,09	141.428,09	10,72
Summe:	38.486.681	36.350.169,12	-2.136.511,88	

Bei den Aufwendungen bilden die 7 Positionen mit einem Gesamtvolumen von rd. 36,35 Mio. EUR bzw. rd. 92,78 v. H. der ordentlichen Aufwendungen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen und die Zinsen und andere Finanzaufwendungen belaufen sich auf:

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
	EUR	EUR	EUR	%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.831.101	2.592.826,21	-238.274,79	-8,42
Zinsen u. andere Finanzaufwendungen	1.212.027	237.619,98	-974.407,02	-80,39
Summe:	4.043.128	2.830.446,19	-1.212.681,81	

Bei den Aufwendungen, incl. der Zinsen u. anderen Finanzaufwendungen, wurde zum Haushaltsansatz ein Minderaufwand von 3.349.193,69 EUR erzielt. Die Entgelte für geleistete Arbeitszeit (einschl. Zulagen) waren mit 1.326 TEUR unter dem Ansatz. Die Zuführung der Pension- u. Beihilferückstellungen haben sich im Vergleich zum Vorjahr um 446 TEUR erhöht und belaufen sich auf 770 TEUR. Im Gebäudemanagement wurde eine Instandhaltungsrückstellung von 376 TEUR und im Bereich Gemeindestraßen von 422 TEUR gebildet. Die Zuschüsse an übrige Bereiche für die Kitas sind um 298 TEUR niedriger. Die noch nicht benötigten Investitionskredite ergaben einen geringeren Zinsaufwand von 966 TEUR. Die Abweichungen in den einzelnen Bereichen sind in den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ersichtlich.

Das **ordentliche Ergebnis** (Überschuss) ist somit um 2.625.341,95 EUR niedriger als geplant (Ansatz Fehlbetrag 2.503.264,00 EUR).

Einzelaufgliederungen zu den jeweiligen Haushaltspositionen des Gesamtergebnisplanes wurden im Vorbericht zum Haushalt detailliert dargestellt.

Im ordentlichen Jahresergebnis in Höhe von 122.077,95 EUR (Überschuss) sind folgende wesentliche – nicht zahlungswirksame – Erträge und Aufwendungen eingeflossen:

Aufwand aus Abschreibungen Anlagevermögen	in Höhe von	1.460.276,09 EUR
Aufwand aus Zuführung Rückstellungen Personal	in Höhe von	782.695,00 EUR

Aufwand aus Zuführung Instandhaltungsrückstellungen	in Höhe von	798.740,00 EUR
Aufwand aus Zuführung Rückstellungen Sonstige	in Höhe von	36.800,00 EUR
Aufwand aus noch nicht abgerechnete Verbindlichkeiten (Kita)	in Höhe von	198.545,00 EUR
Summe:		3.277.056,09 EUR
Ertrag a.d. Auflösung Sonderposten	in Höhe von	418.913,50 EUR
Ertrag a.d. Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzung (Grabnutzungsgebühren)	in Höhe von	126.001,69 EUR
Ertrag a.d. Auflösung der passiven Rechnungsabgrenzung (Fördermittel Forstwirtschaft)	in Höhe von	13.403,80 EUR
Ertrag aus Verbrauch v Rückstellungen Personal	in Höhe von	39.646,00 EUR
Ertrag aus Verbrauch v. Rückstellungen Sonstige	in Höhe von	54.271,64 EUR
Ertrag aus Verbrauch v. Instandhaltungsrückstellungen	in Höhe von	325.988,05 EUR
Ertrag a.d. Auflösung v. Rückstellungen Sonstige	in Höhe von	15.666,86 EUR
Ertrag a.d. Auflösung v. Rückstellungen Personal	in Höhe von	365.524,00 EUR
Ertrag a.d. Auflösung v. Instandhaltungsrückstellungen	in Höhe von	16.591,95 EUR
Ertrag aus Abschreibung auf Forderungen	in Höhe von	141.932,06 EUR
Summe:		1.517.939,55 EUR

Außerordentliches Ergebnis:**• Planung:**

Für den Haushalt 2023 sind 0,00 EUR an außerordentlichen Erträgen und keine Aufwendungen geplant worden (siehe Seite 28 Ergebnisrechnung).

• Jahresabschluss:

Der Jahresabschluss 2023 ergab 16.922,70 EUR an außerordentlichen Erträgen und 51.355,64 EUR an außerordentlichen Aufwendungen, woraus sich ein Saldo von 34.432,94 EUR (Fehlbetrag) ergibt (siehe Seite 28 Ergebnisrechnung).

Zu den wesentlichen **Ertrags- und Aufwandspositionen** gehören die

	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	
<u>Erträge</u>	EUR	EUR	EUR	%
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden u. Anlagen	0	0	0	0,00
Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 800€	0	16.702,00	16.702,00	100,00
Erträge aus Herabsetzung und Auflösung v. Rückstellungen für Instandhaltungen	0	0,00	0,00	0,00
Sonstige	0	220,70	220,70	100,00
<u>Aufwendungen</u>				
Periodenfremde	0	5.410,61	-5.410,61	100,00
Verl. aus Abgang von Sachanlagen	0	4,00	-4,00	100,00
Sonstige	0	45.941,03	-45.941,03	100,00

Bei dem Ertrag aus Veräußerung von Vermögensgegenständen von insgesamt 16.702,00 EUR konnte der Piaggio Porter DA-SJ 5000, das SoKfz Feuerwehrfahrzeug Geräte-Licht GW-L und das Beckenbodenreinigungsgerät im Freibad veräußert werden.

Die Sonstigen außerordentlichen Erträge wurden bei dem Verkauf von ausgemusterten geringwertigen Wirtschaftsgütern von 150,00 EUR erzielt.

Der Verlust aus Abgang von Sachanlagen (Aufwand) betrifft die Verschrottungen alter Wirtschaftsgüter, die innerhalb des Investitionsprogrammes erneuert wurden.

In 2023 betrifft es die Verschrottung einer Telefonanlage Freibad und Betriebshof. Der Restbuchwert des alten Aufbaues der Gemeindestraße "Im Raßdorf" und der Georgenstraße (je EUR 1,00) wurde als "Verschrottung" dargestellt.

Die Sonstigen außerordentlichen Aufwendungen betreffen zum größten Teil die Ausbuchung von berechneten Ökopunkten von EUR 45.929,17 durch einen gerichtlichen Vergleich.

Die Periodenfremde betreffen die Betriebsprüfung der Krankenkassen und der Künstlersozialkasse für Vorjahre.

Jahresergebnis:

● Planung:

Das Jahresergebnis schließt mit einem Negativergebnis von 2.503.264,00 EUR (= minus 2.503.264,00 EUR Fehlbetrag ordentliches Ergebnis plus 0,00 EUR Überschuss außerordentliches Ergebnis) in der Planung ab.

● Jahresabschluss:

Das Jahresergebnis schließt mit einem Positivergebnis von 87.645,01 EUR (= plus 122.077,95 EUR Überschuss ordentliches Ergebnis minus 34.432,04 EUR Fehlbetrag außerordentliches Ergebnis) ab.

Gegenüber der Planung wurde somit ein um 2.590.909,01 EUR besseres Jahresergebnis erzielt.

6. Finanzlage

Zum Bilanzstichtag beläuft sich der Bestand an liquiden Mitteln auf 11.805.060,84 EUR.

● Planung:

Der Gesamtfinanzplan weist für das Jahr 2023 ein Finanzsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit von 992.686,00 EUR (Fehlbetrag) aus; der Saldo aus der Investitionstätigkeit beträgt 35.677.813,00 EUR (Fehlbetrag) incl. Haushaltsreste Vorjahr. Hinzu kommen die Auszahlungen für Tilgungen von Krediten mit 1.174.720,00 EUR, Einzahlungen für Kredite mit 22.795.024,00 EUR. Die Liquiditätsveränderung beträgt somit in 2023 insgesamt 15.050.195,00 EUR (Fehlbetrag) laut Finanzplan (siehe Seite 29 direkte Finanzrechnung).

● Jahresabschluss:

Die Gesamtfinanzrechnung zum Bilanzstichtag stellt sich wie folgt dar: Der Finanzsaldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit weist einen Betrag von 3.459.170,10 EUR (Überschuss) aus; der Saldo aus der Investitionstätigkeit beträgt 7.209.452,17 EUR (Fehlbetrag). Hinzu kommen die Auszahlungen für Tilgung von Krediten mit 811.781,40 EUR, die Einzahlung der Investitionskredite über 7.200.000,00 EUR und aus fremden Finanzmitteln mit 616.708,70 EUR (Überschuss). Die Liquiditätsveränderung beträgt somit tatsächlich in 2023 insgesamt 3.254.645,23 EUR (Überschuss).

Zum geplanten Finanzplan ergibt sich somit ein Unterschied von 18.304.840,23 EUR.

Zum Bilanzstichtag 01.01.2023 vorhandenen liquiden Mittel betragen 7.540.296,87 EUR (ohne Berücksichtigung der zweckgebundenen Mittel der Stiftungen). Diese erhöhen sich um den positiven Finanzsaldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (=3.459.170,10 EUR) und reichen aus, die erforderlichen Finanzmittel für die Kredittilgungen (=811.781,40 EUR) und die ermittelte Liquiditätsreserve abzudecken.

Im Wesentlichen sind folgende Maßnahmen bei den Investitionen zu nennen:

	Kostenstelle	Betrag lt. Plan	
		TEUR	
Betreffend Ansatz 2023 incl.			

Übertrag 2022			
<u>Wesentliche Investitionen, deren Mittel in 2023 nicht zur Verwendung kamen und im Haushalt 2024 neu angesetzt oder Maßnahmen / Anschaffungen gestoppt wurden (keine Mittelübertragung):</u>			
Server (Ersatz)	1003-001	30,0	HH 2024 neu
2 Serverschränke (Ersatz)	1003-001	68,5	HH 2024 neu
Gesamt:		98,5	

Insgesamt wurden geplante investive Auszahlungen über 98.500,00 EUR nicht übertragen. Im Haushalt 2024 wurden davon 98.500,00 EUR neu angesetzt.

	Kostenstelle	Betrag lt. Plan	
		TEUR	
Betreffend Ansatz 2023 incl. Übertrag 2022			
<u>Wesentliche Investitionen, deren Mittel in 2023 nicht zur Verwendung kamen (Mittelübertragung):</u>			
Grünflächen- u. Baumkataster	3106-001	5,0	
Straßenbeleuchtung 2021	3109-010	5,0	
Beschallungsanlage (Ersatz) Bürgerhalle Jugenheim	3105-252	5,0	
Straßenbeleuchtung 2022	3109-010	5,0	
Ersatz f. Ford LKW-Kasten Sport- plätze	3201-001	5,1	
Ausbau 2. Rettungsweg Kita Schul- dorf	3105-108	5,3	
Software Civento (OZG)	1003-001	6,5	
Spülmaschine (Ersatz) Bürgerhalle Ober-Beerbach	3105-254	6,5	
Fallschutz Hangrutsche (Ersatz) Georg-Kaiser-Platz	3105-107	7,5	
Ausleuchtung Zuwegung des Jugendhaus Malchen	3109-001	9,0	
4 Atemschutzgeräte (Ersatz)	0203-001	9,0	
Brandschutztüren WaldKita Malchen (Ersatz)	3105-101	9,5	
Sonnenschutzanlage Freibad	3105-203	10,0	
Sonnenschutz Container-Anlage Malchen	3105-109	10,0	
Digitalisierung Betriebshofsoftware	3200-001	11,0	
Systemtrenner	0203-001	12,0	
Sonnenschutz Laurentius Kita	2202-051	12,0	
Software Digitalisierung	1003-001	12,6	
Erneuerung brandschutzrelevante Einbauten Gemeindezentrum Malchen	3105-253	13,1	
Sirene im Bereich Seeheim-West	0203-001	15,0	
Sonnenschutz Kleinkindbereich Freibad	3105-203	18,9	

Sonnenschutz Außengelände Kita Schuldorf	3105-103	19,0	
Kassenanlage (Ersatz) Freibad	3105-203	19,6	
Erweiterung Urnenwände Friedhof Ober-Beerbach	3105-354	20,0	
Neubau Kita Zeppelinweg	3105-001	20,0	
Ausstattung Friedhof Malchen	3105-353	20,0	
Grundh. Erneuerung Hauptstr. (K146) OL Jugenheim	3109-001	20,0	
Grundh. Erneuerung Verbindungsstr. O-Beerb/Steigerts	3109-001	20,0	
Erstaussstattung Kita neue Gruppe	2202-012	20,1	
Umstellung Straßenbeleuchtung auf LED	3109-010	21,0	
Grundh. Erneuerung L 3098 OD Ober-Beerbach	3109-001	25,2	
Spielgeräte Außenbereich WaldKita Malchen	3105-101	27,0	
Umgestaltung L 3103/OD Jugenheim	3109-001	28,8	
CAFM-Software Gebäudemanagement	3105-001	30,0	
Tandemrolle (Ersatz)	3201-001	30,0	
Ersatz f. Mitsubishi Canter Transporter	3201-001	37,0	
Fahrzeug Ordnungsamt (Ersatz)	2101-001	40,0	
Umsetzung alternative Bestattungsformen	3105-355	43,1	
Urnenwände Friedhof Ober-Beerbach	3105-354	55,0	
eAkte Newsystem Verwaltung	1102-001	60,7	
Schlauchwaschanlage Feuerwehr Seeheim (Ersatz)	0203-001	70,0	
Grundstücksankäufe 2021	3105-402	70,0	
Mobiles Geschwindigkeitsmessgerät OBB	2101-010	78,0	
Umrüstung auf digitalen BOS-Funk	0203-001	82,2	
Ersatz Bolzplatz Ober-Beerbach	3105-401	84,7	
Umfassender Hochwasserschutz	3105-401	98,0	
Bike + Ride-Anlage Haltestelle Malchen	3109-001	110,0	
Grundh. Erneuerung Gehweg OD Ober-Beerbach L3098	3109-001	110,0	
Absturzsicherung "In den Pfifflergärten"	3109-001	111,0	
Fußgängerbrücke am Wanderparkplatz Balkhausen	3109-012	114,1	
Begleitende Hilfsgeräte im Arbeitsleben	3200-001	120,0	Mittelvorhaltung für Anschaffung (§ 164 SGB)
Endausbau Notisweg	3109-001	123,4	
Erweiterung U3	3105-105	143,9	
Herst behindertenger. Zugang u. Erweit Kita Windrad	3105-104	144,1	
Ausbau von Haltestellen	3109-001	178,9	
TSF-W (Ersatz) Feuerwehr Ober-Beerbach	0203-001	180,0	
Rückfall Erbpacht Sandstr. 83	3105-401	190,0	

Seeheim			
Grundh. Erneuerung Gehwege L 3098 Ober-Beerbach	3109-001	192,0	
Umwandlung Spielfläche Tennenplatz	3105-201	192,5	
Herstellung Zufahrt L3103/Schuldorf	3109-001	200,0	
U3-Ausbau	3105-101	203,2	
Sanierung Straßenbrücke über den Stettbach	3109-012	210,0	
Grundh. Erneuerung Georgenstr.	3109-001	225,3	
Tanklöschfahrzeug TLF 4000 FF Seeheim	0203-001	366,9	
Grundh.Sanierung Verbindungsstr. Stettbach/ Steigerts	3109-001	484,4	
Neubau Kita Bolzplatz Jugenheim (in HH 2023 umgewidmet in Entwicklung Kita)	3105-001	2.473,4	
Grundhafte Sanierung Stützpunkt FF Seeheim	3105-055	3.361,6	
Gesamt:		10.667,1	

Insgesamt wurden geplante investive Auszahlungen über 10.706.857,00 EUR übertragen.

	Kostenstelle	Betrag lt. Plan	
		TEUR	
Betreffend Ansatz 2023 <u>Wesentliche Investitionen, deren Mittel in 2023 nicht zur Verwendung kamen:</u>			
Pitchplatte für Cricket Tennenplatz Malchen	3105-201	5,0	
Straßenbeleuchtung 2023	3109-010	5,0	
Gruppenmobilar Kita Schuldorf (Ersatz)	2202-013	5,6	
Vorratsdruckbehälter Atemschutzwerkstatt (Ersatz)	0203-001	6,0	
Notstromaggregat Werkstatt Betriebshof (Ersatz)	3200-001	6,0	
Software Kostenkontrolle Baumaßnahmen	3105-001	6,5	
5 Laptops Kitas	2202-001	7,0	
3 Anhänger Feuerwehr (Ersatz)	0203-001	8,0	
Erweiterung Urnenwände Friedhof Ober-Beerbach	3105-354	8,0	
Software AutoCAD+Kostenkontrolle	3101-001	8,5	
11 Tablets Kitas	2202-001	8,8	
Einrichtung Onleihe Verbund Hessen	1103-001	10,0	
Wasseranschluß Tennenplatz Malchen	3105-201	10,0	
Sonnenschutz WaldKita Malchen	3105-101	13,0	
Spielturm Spielplatz Ober-Beerbach (Ersatz)	3105-107	14,0	
E-Ladesäule Betriebshof	3105-013	15,0	

Trockenschrank Stützpunkt (Ersatz)	0203-001	18,0	
Grundh. Erneuerung Hauptstr. (K146) OL Jugenheim	3109-001	20,0	
Soft-u.Hardware Bibliothekssystem	1103-001	20,0	
2 Lastenräder f. Radverleih	3103-001	20,0	
Einbauküche Kita Schuldorf Sandstr. 98 (Ersatz)	3105-103	20,0	
Mähwerk inkl. Grassammler C.-St.-Stadion (Ersatz)	3105-202	20,0	
E-Ladesäule Rathaus Schulstr. 12	3105-011	20,0	
Umbau WC Kita Schuldorf Sandstr. 98	3105-103	20,0	
Absperrtafeln inkl. Ständer + Lampen	3109-001	20,0	
Hard- u. Software Winterdienst- + Müllfahrzeug	3201-001	20,0	
Grundstücksankäufe 2021	3105-402	20,0	
Notausgangstreppe ev. Kita Jugenheim	3105-105	20,0	
Absturzsicherung "In den Pfifflergärten"	3109-001	20,0	
Absauganlage Feuerwehr Balkhausen	3105-051	20,6	
zusätzl. Toiletten Kita Schuldorf Sandstr. 98	3105-103	25,0	
Brandmeldeanlage Kühler Grund	3105-151	25,0	
Grundh. Erneuerung L 3098 OD Ober-Beerbach	3109-001	25,0	
Quad Feuerwehr Ober-Beerbach (Ersatz)	0203-001	27,5	
Erstausstattung Kita Balkhausen Felsbergstr.	2202-001	30,0	
Grundh.Erneuerung Gehweg OD Ober-Beerbach L3098	3109-001	30,0	
Fußgängerbrücke am Wanderparkplatz Balkhausen	3109-012	30,0	
Grundhafte Erneuerung Lohndorfstraße	3109-001	40,0	
Anbau Feuerwehr Balkhausen	3105-051	42,6	
Urnenwände Friedhof Ober-Beerbach	3105-354	45,0	
Umbau Feuerwehr Stettbach	3105-056	47,6	
Grundh. Erneuerung Georgenstr.	3109-001	50,0	
Herst behindertenger. Zugang und Erweiterung Kita Windrad	3105-104	50,0	
Herstellung Zufahrt L3103/ Schuldorf	3109-001	50,0	
Umbau Kegelbahn Bürgerhalle Balkhausen Verein/Lage	3105-251	70,0	
Pritschenfahrzeug Friedhof (Ersatz)	3111-001	70,0	
ELW 1 für Gemeindebrandinspektor (Ersatz)	0203-001	80,0	
Sanierung Straßenbrücke über den Stettbach	3109-012	90,0	
Grundh. Erneuerung Gehwege L 3100 OD Jugenheim	3109-001	110,2	

Grundstück- u. Gebäudekauf ev. Kirche	3105-401	1.200,0	
Grundhafte Sanierung Verbindungsstr. Stettbach/Steigerts	3109-001	1.540,0	
Neubau Kita Bolzplatz Jugenheim (in HH 2023 umgewidmet in Entwicklung Kita)	3105-001	2.865,0	
Grundhafte Sanierung Stützpunkt FF Seeheim	3105-055	3.025,0	
Sanierung/Neubau Sport- und Kulturhalle Seeheim	3105-255	8.309,9	
Gesamt:		18.292,8	

Insgesamt wurden geplante investive Auszahlungen im Jahr 2023 über 18.325.001,71 EUR nicht getätigt.

	Kostenstelle	Betrag lt. Plan	
		TEUR	
<u>Betreffend Haushaltsreste aus Vorjahren</u>			
<u>Wesentliche Investitionen, deren Mittel erst in 2023 zur Verwendung kamen:</u>			
Neubau Kita Bolzplatz Jugenheim (in HH 2023 umgewidmet in Entwicklung Kita)	3105-001	5,5	
Fußgängerbrücke am Wanderparkplatz Balkhausen	3109-012	5,9	
Brandmeldeanlage Kita Schuldorf Sandstr. 92	3105-108	10,0	
Erstausstattung Kita Windrad	2202-014	10,2	
Grundh.Sanierung Verbindungsstr. Stettbach/ Steigerts	3109-001	10,6	
Blitzschutz Balkhäuser Tal	3105-151	11,0	
Ersatz Bolzplatz Ober-Beerbach	3105-401	15,3	
Grundh. Erneuerung Gehwege L 3100 OD Jugenheim	3109-001	20,0	
Sonnenschutz Kleinkindbereich Freibad	3105-203	21,1	
Spielgeräte Spielplatz Friedrich-Ebert-Str.	3105-107	23,2	
Grundh. Erneuerung L 3098 OD Ober-Beerbach	3109-001	24,8	
Erweiterung U3	3105-105	27,2	
Ersatz f. Ford LKW Kasten Sportplätze	3201-001	29,9	
Kassenanlage (Ersatz) Freibad	3105-203	30,4	
Ersatz f. Opel Movano Transporter	3201-001	36,2	
Grundhafte Erneuerung Georgenstr.	3109-001	48,7	
Radlader 5t	3201-001	55,0	
Ausbau 2. Rettungsweg Kita Schuldorf	3105-108	57,0	
Endausbau Notisweg (Parkplatzzufahrt)	3109-001	60,1	

Sanierung/Neubau u.Kulturhalle Seeheim	Sport-	3105-255	590,4	
Grundhafte Sanierung FF Seeheim	Stützpunkt	3105-055	1.050,4	
Gesamt:			2.143,0	

Insgesamt wurden geplante investive Auszahlungen aus den Vorjahren über 2.163.548,48 EUR, erst in 2023 getätigt.

Es sind Einzahlungen von Zuwendungen für Investitionen in Höhe von 438.651,29 EUR enthalten.

Bei Übertragungen von Haushaltsresten wird § 21 Abs. 2 GemHVO angewendet. Das Investitionsprogramm beinhaltet zum 31.12.2023 Haushaltsreste von 28.719.334,13, davon wird ein Betrag von 28.294.401,00 EUR nach 2024 übertragen.

Im Haushaltsjahr 2023 waren keine nennenswerten Besonderheiten bei der laufenden Aufgabenerfüllung zu verzeichnen.

7. Ausblick

● Bevölkerungstruktur und -entwicklung

Die Einwohnerzahl in Seeheim-Jugenheim ist um rd. 1% zum Vorjahr gestiegen und daher ist stabil zu betrachten. Damit haben sich Prognosen einer Bevölkerungsreduktion für die Gemeinde nicht bestätigt.

● Ergebnisentwicklung

Der verabschiedete Haushaltsplan 2024 weist einen Fehlbetrag von rd. 1,7 Mio. EUR aus. Im Vergleich zum Jahresabschluss 2023 wurden im Bereich der Steueranteile, Schlüsselzuweisungen sowie der Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetzes rd. 3,04 Mio. EUR mehr Erträge laut Finanzplanungserlass geplant und bei den Umlageverpflichtungen mit einer Erhöhung von rd. 299 TEUR. Ab dem 01.07.2024 wird eine Beherbergungssteuer erhoben. Durch Einsparungen in verschiedenen Bereichen ist eine weitere Erhöhung der Grundsteuer nicht nötig. Die Grundsteuerreform ist abzuwarten und kann noch nicht eingeschätzt werden.

Bei der Genehmigung durch die Aufsicht wurde festgestellt, dass die Änderung der Schlüsselzahl der Einkommenssteuer, welche zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht bekannt war, nicht enthalten war. Die Schlüsselzahl wurde geändert und es ergeben sich geringere Zuweisungen bei der Einkommensteuer als geplant. Die Anpassung des Zinsaufwandes (Zinsaufwendungen für Investitionskredite nur für ein ½ Haushaltsjahr 2024, da Baumaßnahmen sich verzögern), führt dazu, dass die Mindereinnahmen bei der Zuweisung der Einkommensteuer bis auf Mindererträge von rund 285 TEUR abgemildert werden können.

● Liquiditätsentwicklung

Grundlage für die fortlaufende Sicherung der Zahlungsfähigkeit der Gemeinde bildet eine rollierende Liquiditätsplanung. Diese stellt sicher, dass monatlich und letztlich damit im ganzen Haushaltsjahr, die laufenden Aufwendungen, fristenkongruent bezahlt werden können.

Zum Ausgleich von zeitlichen Verzögerungen zwischen Einzahlungen und Auszahlungen, kann die Gemeinde Liquiditätskredite beanspruchen. Diese sind bis Ende des Haushaltsjahres zurückzuführen. Durch diesen Vorbehalt ist eine langfristige Finanzierung des operativen Geschäftes durch Liquiditätskredite nicht möglich.

Die Liquidität war in 2023 stets gegeben.

8. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind

Es sind keine besonderen Vorgänge bekannt geworden.

9. Chancen und Risiken für die zukünftige Entwicklung

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 war der Haushalt 2024 durch die Aufsichtsbehörde genehmigt.

Starke Abhängigkeit von den Anteilen an den Gemeinschaftssteuern

Die Gemeinde Seeheim-Jugenheim ist im erheblichen Maße von den Anteilen an den Gemeinschaftssteuern, insbesondere dem Anteil an der Einkommensteuer, abhängig.

Gleichzeitig hat die Gemeinde kaum Einflussmöglichkeiten auf diese Ertragsquellen und unterliegt hier den Vorgaben des Bundes und Landes.

Die Planungen der Steuereinnahmen für die Folgejahre erfolgte anhand der Planwerte der Steuerschätzungen.

Reform der Grundsteuer

Die Reform der Grundsteuer wird erstmals 2025 durch die Anwendung der dann gültigen Messbeträge der Steuerpflichtigen vollzogen. Die Gemeinde hat daher in 2023 die Steuer nach den bisherigen Regelungen erhoben.

Unterdurchschnittliche Erträge aus der Gewerbesteuer

Im Vergleich zu Einwohnerzahl und Flächengröße ist die Gemeinde Seeheim-Jugenheim im Bereich der Gewerbeansiedlung weiterhin unterdurchschnittlich entwickelt. Abhängig hiervon sind auch die erzielten und zu erwartenden Gewerbesteuererträge erheblich niedriger, als in vergleichbaren Städten und Gemeinden des Landkreises Darmstadt-Dieburg. Die Gemeinde ist bestrebt die Voraussetzungen für die Ansiedlung von Gewerbe weiter zu verbessern. Es ist jedoch darauf zu verweisen, dass die in dem Bereich zwischen Friedrich-Ebert-Straße und Breslauer Straße zur Verfügung stehenden Gewerbeflächen nicht im Eigentum der Gemeinde stehen, sodass eine direkte Vermarktung an Interessenten nicht möglich ist.

Risiko gesetzliche Umlagen

Die gesetzlichen Umlagen (Kreis- und Schulumlage, Gewerbesteuer- und Heimatumlage, Zinsdienstumlage) sind von der jährlichen Neuberechnung der Kreisumlagegrundlage sowie der entsprechenden Hebesätze durch das Land und den Landkreis abhängig. Sie stellen jährlich rund 40 % der ordentlichen Gesamtaufwendungen der Gemeinde Seeheim-Jugenheim dar und sind von hier weder beeinfluss- noch steuerbar.

Personalentwicklung

In der Zeit der guten Wirtschaftslage auf dem freien Arbeitsmarkt, ist es im öffentlichen Bereich schwierig, Engpässe beim Personal in den Fachbereichen oder im KiTa-Bereich mit Neueinstellungen zu beseitigen. Dieser Trend wird sich mittelfristig noch zu Lasten der Kommunen verschärfen.

Seeheim-Jugenheim, 30.07.2024

Aufgestellt: 05.08 2024

Bestätigt:

10. Nachrichtlich: Ergebnisverwendung

Der ordentliche Überschuss der Stiftung Peters in Höhe von 8.848,06 EUR und der Fehlbetrag der Stiftung Maul in Höhe von 11.667,00 EUR werden dem jeweiligen Stiftungskapital zugeführt oder entnommen.

Der ordentliche Überschuss in Höhe von 124.896,89 EUR wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Der außerordentliche Fehlbetrag in Höhe von 34.432,94 EUR wird aus der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses entnommen. Die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses beläuft sich somit auf 3.043.818,78 EUR.

Seeheim-Jugenheim, den 30.07.2024

11. Entwicklung Eigenkapital 2023

		EUR	
1.1 Nettoposition			
	Stand 01.01.2023	34.445.599,12	
	Verrechnung Fehlbeträge der Vorjahre	0,00	
	Stand 31.12.2023	<u>34.445.599,12</u>	<u>34.445.599,12</u>
1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital			
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
	Stand 01.01.2023	4.504.988,76	
	Zuführung/Verbrauch Ergebnis 2023	124.896,89	
	Stand 31.12.2023	<u>4.629.885,65</u>	<u>4.629.885,65</u>
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerord. Ergebnisses			
	Stand 01.01.2023	3.078.251,72	
	Entnahme außerordentliches Ergebnis 2023	-34.432,94	
	Stand 31.12.2023	<u>3.043.818,78</u>	<u>3.043.818,78</u>
1.2.3 Sonderrücklagen			
		0,00	
1.2.4 Stiftungskapital			
	Stand 01.01.2023	1.170.275,67	
	Zuführung Ergebnis 2023 Stiftung Peters	8.848,06	
	Entnahme Ergebnis 2023 Stiftung Maul	-11.667,00	
	Stand 31.12.2023	<u>1.167.456,73</u>	<u>1.167.456,73</u>
1.3 Ergebnisverwendung			
1.3.1 Ergebnisvortrag			
1.3.1.1 ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren			
	Stand 01.01.2023	0,00	
	Zuführung/Verbrauch Ergebnis 2023	0,00	
	Zuführung Rücklage ordentliches Ergebnis	0,00	
	Stand 31.12.2023	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
13.1.2 außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren			
	Stand 01.01.2023	0,00	
	Zuführung/Verbrauch Ergebnis 2023	0,00	
	Zuführung Rücklage außerordentliches Ergebnis	0,00	
	Stand 31.12.2023	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
1.3.2.1 ordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
	Stand 01.01.2023	0,00	
	Überschuss Stiftung Peters	8.848,06	
	Fehlbetrag Stiftung Maul	-11.667,00	
	Überschuss	124.896,89	
	Zuführung RL Überschuss Stiftung Peters	-8.848,06	
	Entnahme RL Fehlbetrag Stiftung Maul	11.667,00	
	Zuführung RL Überschuss	-124.896,89	
	Stand 31.12.2023	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
1.3.2.2 außerordentlicher Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			
	Stand 01.01.2023	0,00	
	Fehlbetrag	-34.432,94	
	Zuführung/Verbrauch - Fehlbetrag	34.432,94	
	Stand 31.12.2023	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Eigenkapital zum 31.12.2023		<u><u>43.286.760,28</u></u>	