

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte <i>u. a. Mieten und Pachten</i>	+200.080,08 € 124.155,22 €
Zinsen und ähnliche Erträge <i>u. a. Zinserträge aus Geldanlagen</i>	+216.764,66 € +150.119,87 €
Sonstige ordentliche Erträge <i>u. a. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	+437.018,67 € +358.521,60 €
Aufwendungen des Ergebnishaushalts	-676.459,60 €
Personalaufwendungen	-261.873,30 €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>u. a. Unterhaltung der Gebäude und des sonst. Verm. Gebäudebewirtschaftung</i>	-1.033.634,43 € -530.757,19 € -488.674,89 €
Abschreibungen	+297.190,19 €
Transferaufwendungen <i>u. a. Gewerbesteuerumlage FAG-Umlage Kreisumlage Betriebskostenzuschüsse an freie Kita-Träger</i>	+411.884,87 € +307.621,08 € -103.103,00 € +97.323,00 € +81.677,99 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen <i>u. a. öffentliche Bekanntmachungen sonstige Geschäftsaufwendungen</i>	-122.407,15 € +42.222,83 € -127.236,04 €

Aufgrund von nicht realisierten Veräußerungserlösen lag das Sonderergebnis (6.085,29 €) um - 293.914,71 € unter dem Planansatz.

Die Abschreibungen von Sachanlagen und die Auflösungen von Zuschüssen und Beiträgen, die seit Einführung der Kommunalen Doppik zum 01.01.2018 erwirtschaftet werden müssen, lagen per Saldo bei -1.850.208,56 €.

Der Stand der **Ergebnisrücklage zum 31.12.2023** beträgt damit 11.971.303,82 €.

	Ergebnis	Plan	Abweichungen
Finanzrechnung			
Zahlungsmittelsaldo des Ergebnishaushalts	682.980,77 €	-1.907.450 €	2.590.430,77 €
Finanzierungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	-3.040.880,27 €	-5.202.300 €	2.161.419,73 €
Finanzierungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	-157.285,67 €	-47.500 €	-109.785,67 €
Änderung des Finanzierungsmittelbestands	-2.515.185,17 €	-7.157.250 €	4.642.064,83 €
Saldo aus haushaltsunwirksamen Zahlungen	-8.059.868,20 €		-8.059.868,20 €
Gesamtergebnis	-10.575.053,37 €	-7.157.250 €	-3.417.803,37 €
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	13.523.844,88 €	7.915.420 €	5.608.424,88 €
Endbestand an Zahlungsmitteln am 31.12.	2.948.791,51 €	758.170 €	2.190.621,51 €

Aufgrund umfangreicher Geldanlagen reduzierte sich das Gesamtergebnis um 3.417.803,37 €. Eine ausreichende Liquidität war aber jederzeit gegeben.

Die **bereinigten liquiden Eigenmittel** betragen zum 31.12.2023 insgesamt 8.082.077,18 €. Der gesetzlich geforderte Mindestbestand von 355.899,36 € wurde damit deutlich übertroffen.

Bilanz

Der **Schuldenstand zum 31.12.2023** lag bei 201.875 €. Dies entspricht einer Pro-Kopf-Verschuldung von 30 €. Der Landesdurchschnitt für Gemeinden zwischen 5.000 – 10.000 Einwohner lag zum 31.12.2022 bei 394 €.

Unter Berücksichtigung des Eigenbetriebs Wasserversorgung lag der „bereinigte Schuldenstand“ (ohne Trägerdarlehen der Gemeinde) bei 669.361,86 €. Der Landesdurchschnitt zum 31.12.2022 betrug in unserer Größenklasse 989 €.

Die **Eigenkapitalquote** (Basiskapital mit Rücklagen) betrug 69,32 % (VJ: 68,30 %).

Die **Fremdkapitalquote** (Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten) lag bei 19,28 % (VJ: 19,84 %).

Beschlussantrag

1. Der Jahresabschluss 2023 wird wie folgt festgestellt:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	23.020.575,13
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-22.452.290,40
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	568.284,73
1.4	Außerordentliche Erträge	14.978,39
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-8.893,10
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	6.085,29
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	574.370,02
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.446.242,71
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.763.261,94
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	682.980,77
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	671.578,43
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.712.458,70
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-3.040.880,27
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-2.357.899,50
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-157.285,67
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-157.285,67
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-2.515.185,17
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-8.059.868,20
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	13.523.844,88
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-10.575.053,37
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	2.948.791,51

		EUR
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	27.300,26
3.2	Sachvermögen	57.209.116,96
3.3	Finanzvermögen	16.245.281,97
3.4	Abgrenzungsposten	3.969.209,23
3.5	Nettoposition	
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	77.450.908,42
3.7	Basiskapital	41.718.661,45
3.8	Rücklagen	11.971.303,82
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	
3.10	Sonderposten	8.827.627,32
3.11	Rückstellungen	12.838.208,71
3.12	Verbindlichkeiten	1.399.542,10
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	695.565,02
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	77.450.908,42

2. Den über-/außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen (Jahresabschluss, Seite 21) wird zugestimmt.
3. Dem Übertrag der Ermächtigungsreste ins Jahr 2024 (Jahresabschluss, Seite 20) wird zugestimmt-

Finanzielle Auswirkungen	<input type="checkbox"/> Ja	<input checked="" type="checkbox"/> Nein	
<input type="checkbox"/> im Ergebnishaushalt	Aufwand €	Ertrag €	einmalig wiederkehrend <input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/> im Finanzhaushalt	Kosten der Gesamtmaßnahme €	Fremdfinanzierung (Zuschüsse, Beiträge etc.) €	im Haushalt zu finanzieren €
Mittelbereitstellung im Haushaltsplan			
Kontierung (Sachkonto, Kostenstelle, Investitionsnr.):			

Bereits verbrauchte Mittel in Vorjahren	€
Übertrag Ermächtigungsrest aus dem Vorjahr	€
Planansatz im laufenden Jahr:	€
Summe	€

Noch bereitzustellen:	€	
Deckungsvorschlag lfd. Jahr	Kontierung:	
	Verfügbare Mittel:	€
Haushaltsplan in den Folgejahren	20..	€