



Jahresabschluss

zum

31. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung (§ 82 KommHV-Doppik)	2
Gesamtfinanzrechnung (§ 83 KommHV-Doppik)	3 - 4
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (§ 84 KommHV-Doppik)	
Stadt Coburg – ohne Landestheater (nachrichtlich)	5 - 7
Landestheater	8 - 10
Teilhaushalte:	
01 – Verwaltungssteuerung und -service	11 - 12
02 – Finanzverwaltung und Liegenschaften	13 - 14
03 – Ordnungsangelegenheiten	15 - 16
04 – Einwohner- und Personenstandswesen	17 - 18
05 – Schulträgeraufgaben	19 - 20
06 – Kultur und Bildung	21 - 22
07 – Soziale Hilfen	23 - 24
08 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	25 - 26
09 – Sportförderung	27 - 28
10 – Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen	29 - 30
11 – Technische Gebäudewirtschaft	31 - 32
12 – Ver- und Entsorgung sowie Verkehr	33 - 34
13 – Natur- und Landschaftspflege	35 - 36
14 – Wirtschaft und Tourismus	37 - 38
15 – Allgemeine Finanzwirtschaft	39 - 40
16 – Stiftungen	41 - 42
wesentliche Produkte:	
0211710 – Kaufmännische Gebäudewirtschaft	43 - 44
0312020 – Brandschutz, Feuerlöschwesen	45 - 46
0627020 – Stadtbücherei	47 - 48
1253710 – Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege sowie Winterdienst	49 - 50
1355350 – Krematorium	51 - 52
Bilanz / Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2022 (§ 85 KommHV-Doppik)	53
Anhang (Anhang und Anlagen gemäß § 86 KommHV-Doppik)	
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben	54 - 77
Erläuterungen zur Bilanz	78 - 94
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	95 - 126
Erläuterungen zur Finanzrechnung	127 - 131
Anlagenübersicht	132
Aufstellung Grundstücke im Umlaufvermögen	133
Sonderpostenspiegel	134
Forderungsübersicht	135
Eigenkapitalübersicht	136
Verbindlichkeitenübersicht mit Eventualverbindlichkeitenübersicht	137 - 139
Übersicht über in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	140
Treuhandvermögen	
Teilrechnungen und Teilbilanzen der fiduziarischen Stiftungen	
Wilhelm-Feyler-Stiftung	141 - 143
Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung	144 - 146
Rienäcker-Stiftung	147 - 149
Geschwister-Weinert-Stiftung	150 - 152
Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung	153 - 155
Irmgard-Schwanert-Stiftung	156 - 158
Johann-Strauss-Stiftung	159 - 161
Edith-Seifarth-Stiftung	162 - 164
Rechenschaftsbericht (Kernhaushalt – Mandant 1)	165 - 216
Kommunal verwaltete Stiftungen	
Studienstiftung	217 - 221
Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung	222 - 226
Von-Rast'sche-Stiftung	227 - 231
Ernst-Stiftung	232 - 234
Interessentschaften	
Interessentschaft Neuses	235 - 237
Interessentschaft Beiersdorf	238 - 240
Bilanzwerte Stadt Coburg 2008-2022	241 - 243

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	135.190.033,02	114.040.800		114.040.800	147.294.180,12	33.253.380
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.642.314,60	34.787.700		34.787.700	36.886.287,64	2.098.588
3	+ Sonstige Transfererträge	763.316,42	870.700		870.700	598.421,14	-272.279
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.186.861,83	3.069.300		3.069.300	3.409.528,89	340.229
5	+ Auflösung von Sonderposten	3.087.004,35	2.592.600		2.592.600	3.449.564,62	856.965
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.823.309,86	4.364.600		4.364.600	4.744.893,50	380.294
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.182.987,89	16.899.600		16.899.600	18.362.579,28	1.462.979
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.086.270,44	3.390.800		3.390.800	4.013.580,27	622.780
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	217.470,92	441.500		441.500	317.313,96	-124.186
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	206.179.569,33	180.457.600		180.457.600	219.076.349,42	38.618.749
11	- Personalaufwendungen	53.987.779,82	58.387.200	0	58.387.200	56.697.892,35	-1.689.308
12	- Versorgungsaufwendungen	1.467.615,71	1.315.500	0	1.315.500	1.289.140,62	-26.359
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.912.965,48	25.090.100	0	25.090.100	27.429.379,39	2.339.279
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.391.932,79	11.809.700	0	11.809.700	12.412.606,53	602.907
15	- Transferaufwendungen	75.427.990,63	76.067.800	0	76.067.800	86.822.663,88	10.754.864
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.761.232,46	16.703.700	0	16.703.700	17.540.617,12	836.917
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	182.949.516,89	189.374.000	0	189.374.000	202.192.299,89	12.818.300
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	23.230.052,44	-8.916.400	0	-8.916.400	16.884.049,53	25.800.450
17	+ Finanzerträge	2.045.599,65	82.400	0	82.400	2.295.482,54	2.213.083
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.951,55	3.910.100	0	3.910.100	2.298.360,15	-1.611.740
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.756.648,10	-3.827.700	0	-3.827.700	-2.877,61	3.824.822
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	24.986.700,54	-12.744.100	0	-12.744.100	16.881.171,92	29.625.272
19	+ Außerordentliche Erträge	1.147.000,00	13.154.000	0	13.154.000	807.000,00	-12.347.000
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	306,86	307
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	1.147.000,00	13.154.000	0	13.154.000	806.693,14	-12.347.307
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	26.133.700,54	409.900	0	409.900	17.687.865,06	17.277.965
<u>Nachrichtlich:</u>							
	- Stiftungsergebnis		5,23			-125,19	
	= Bilanziertes Jahresergebnis		26.133.695,31			17.687.990,25	

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	134.547.844,46	114.040.800		114.040.800	146.043.409,00	32.002.609
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.564.789,68	34.787.700		34.787.700	36.705.078,52	1.917.379
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	848.997,76	870.700		870.700	626.197,98	-244.502
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.555.934,82	3.069.300		3.069.300	3.533.522,76	464.223
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.486.857,36	4.364.600		4.364.600	4.491.473,04	126.873
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.500.825,86	16.899.600		16.899.600	18.355.262,57	1.455.663
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.615.538,95	2.802.500		2.802.500	2.560.893,57	-241.606
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.033.727,12	82.400		82.400	1.889.140,20	1.806.740
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	199.154.516,01	176.917.600		176.917.600	214.204.977,64	37.287.378
9	– Personalauszahlungen	53.266.159,09	58.237.200	0	58.237.200	56.246.978,03	-1.990.222
10	– Versorgungsauszahlungen	734.527,14	765.500	0	765.500	793.105,05	27.605
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.644.933,16	25.090.100	0	25.090.100	28.061.166,13	2.971.066
12	– Transferauszahlungen	74.690.980,27	76.067.800	0	76.067.800	79.824.816,62	3.757.017
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.369.203,42	16.588.100	0	16.588.100	17.053.123,03	465.023
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	299.926,70	3.910.100	0	3.910.100	2.299.927,91	-1.610.172
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	168.005.729,78	180.658.800	0	180.658.800	184.279.116,77	3.620.317
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	31.148.786,23	-3.741.200		-3.741.200	29.925.860,87	33.667.061
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.630.828,16	7.057.500		7.057.500	4.592.937,26	-2.464.563
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	304.198,55	113.800		113.800	63.170,42	-50.630
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.679.198,94	821.900		821.900	600.690,31	-221.210
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	7.130,63	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.794.479,96	1.635.900		1.635.900	1.453.604,83	-182.295
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	8.415.836,24	9.629.100		9.629.100	6.710.402,82	-2.918.697
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.924.644,25	2.809.500	0	2.809.500	2.222.099,06	-587.401
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.170.222,93	36.723.300	0	36.723.300	25.165.498,59	-11.557.801
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.484.152,33	4.145.300	0	4.145.300	1.711.871,47	-2.433.429
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.657.519,68	8.286.600	0	8.286.600	480.038,54	-7.806.561
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	578.792,22	1.430.000	0	1.430.000	636.264,08	-793.736
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	30.815.331,41	53.394.700	0	53.394.700	30.215.771,74	-23.178.928
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-22.399.495,17	-43.765.600		-43.765.600	-23.505.368,92	20.260.231

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	8.749.291,06	-47.506.800		-47.506.800	6.420.491,95	53.927.292
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.676.477,81	1.704.100		1.704.100	1.699.561,25	-4.539
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.676.477,81	1.704.100		1.704.100	1.699.561,25	-4.539
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.676.477,81	-1.704.100		-1.704.100	-1.699.561,25	4.539
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	7.072.813,25	-49.210.900		-49.210.900	4.720.930,70	53.931.831
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	678.111.376,62	0		0	943.684.394,37	43.684.394
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	677.385.782,83	0		0	942.641.461,44	942.641.461
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	725.593,79	0		0	1.042.932,93	1.042.933
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	128.267.917,15	124.800.000		124.800.000	136.066.324,19	11.266.324
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	136.066.324,19	75.589.100		75.589.100	141.830.187,82	66.241.088
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	136.066.324,19	75.589.100		75.589.100	141.830.187,82	66.241.088
ohne Stiftungen	134.576.562,07				140.320.657,29	
Nachrichtlich						
Liquidität Stadt	133.053.016,52				138.967.396,13	
Liquidität nur Stiftungen	1.489.762,12				1.509.530,53	
Liquidität nur Landestheater	1.523.545,55				1.353.261,16	

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	135.190.033,02	114.040.800		114.040.800	147.294.180,12	33.253.380
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.449.945,96	19.521.700		19.521.700	21.855.581,48	2.333.881
3	+ Sonstige Transfererträge	763.316,42	870.700		870.700	598.421,14	-272.279
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.186.861,83	3.069.300		3.069.300	3.409.528,89	340.229
5	+ Auflösung von Sonderposten	3.087.004,35	2.592.600		2.592.600	3.449.564,62	856.965
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.202.646,59	3.151.000		3.151.000	3.435.656,71	284.657
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.182.383,10	16.894.600		16.894.600	18.353.878,83	1.459.279
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.086.270,44	3.390.800		3.390.800	4.013.580,27	622.780
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	217.470,92	441.500		441.500	317.313,96	-124.186
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	192.365.932,63	163.973.000		163.973.000	202.727.706,02	38.754.706
11	- Personalaufwendungen	42.323.911,30	44.509.100	0	44.509.100	42.882.824,45	-1.626.276
12	- Versorgungsaufwendungen	1.467.615,71	1.315.500	0	1.315.500	1.289.140,62	-26.359
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.017.309,47	23.223.500	0	23.223.500	25.246.131,21	2.022.631
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.391.932,79	11.809.700	0	11.809.700	12.412.606,53	602.907
15	- Transferaufwendungen	75.362.511,22	75.782.800	0	75.782.800	86.745.879,69	10.963.080
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.450.212,10	16.248.800	0	16.248.800	17.086.124,53	837.325
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	169.013.492,59	172.889.400	0	172.889.400	185.662.707,03	12.773.307
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	23.352.440,04	-8.916.400	0	-8.916.400	17.064.998,99	25.981.399
17	+ Finanzerträge	2.045.599,65	82.400	0	82.400	2.295.482,54	2.213.083
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.760,34	3.910.100	0	3.910.100	2.299.793,77	-1.610.306
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.756.839,31	-3.827.700	0	-3.827.700	-4.311,23	3.823.389
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	25.109.279,35	-12.744.100	0	-12.744.100	17.060.687,76	29.804.788
19	+ Außerordentliche Erträge	1.147.000,00	13.154.000	0	13.154.000	807.000,00	-12.347.000
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	1.147.000,00	13.154.000	0	13.154.000	807.000,00	-12.347.000
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	26.256.279,35	409.900	0	409.900	17.867.687,76	17.457.788
<u>Nachrichtlich:</u>							
	- Stiftungsergebnis	5,23				-125,19	
	= Jahresergebnis Kernhaushalt	26.256.274,12				17.867.812,95	

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	134.547.844,46	114.040.800		114.040.800	146.043.409,00	32.002.609
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.194.136,24	19.521.700		19.521.700	21.675.491,70	2.153.792
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	848.997,76	870.700		870.700	626.197,98	-244.502
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.555.934,82	3.069.300		3.069.300	3.533.522,76	464.223
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.951.773,40	3.151.000		3.151.000	3.285.959,86	134.960
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.513.497,26	16.894.600		16.894.600	18.347.343,31	1.452.743
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.585.036,53	2.802.500		2.802.500	2.521.635,29	-280.865
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.033.727,12	82.400		82.400	1.889.140,20	1.806.740
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	185.230.947,59	160.433.000		160.433.000	197.922.700,10	37.489.700
9	- Personalauszahlungen	41.773.729,95	44.359.100	0	44.359.100	42.454.648,48	-1.904.452
10	- Versorgungsauszahlungen	734.527,14	765.500	0	765.500	793.105,05	27.605
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.770.397,14	23.223.500	0	23.223.500	25.876.803,86	2.653.304
12	- Transferauszahlungen	74.620.247,82	75.782.800	0	75.782.800	79.754.735,31	3.971.935
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.004.948,31	16.133.200	0	16.133.200	16.623.731,24	490.531
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	299.735,49	3.910.100	0	3.910.100	2.301.361,53	-1.608.738
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	154.203.585,85	164.174.200	0	164.174.200	167.804.385,47	3.630.185
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	31.027.361,74	-3.741.200		-3.741.200	30.118.314,63	33.859.515
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.630.828,16	7.057.500		7.057.500	4.592.937,26	-2.464.563
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	304.198,55	113.800		113.800	63.170,42	-50.630
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.679.198,94	821.900		821.900	600.690,31	-221.210
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	7.130,63	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.792.854,96	1.635.900		1.635.900	1.452.104,83	-183.795
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	8.414.211,24	9.629.100		9.629.100	6.708.902,82	-2.920.197
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.924.644,25	2.809.500	0	2.809.500	2.222.099,06	-587.401
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.170.222,93	36.723.300	0	36.723.300	25.165.498,59	-11.557.801
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.484.152,33	4.145.300	0	4.145.300	1.711.871,47	-2.433.429
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.657.519,68	8.286.600	0	8.286.600	480.038,54	-7.806.561
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	578.792,22	1.430.000	0	1.430.000	636.264,08	-793.736
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	30.815.331,41	53.394.700	0	53.394.700	30.215.771,74	-23.178.928
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-22.401.120,17	-43.765.600		-43.765.600	-23.506.868,92	20.258.731
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	8.626.241,57	-47.506.800		-47.506.800	6.611.445,71	54.118.246

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	2a	2b	3	4
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.676.477,81	1.704.100		1.704.100	1.699.561,25	-4.539
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.676.477,81	1.704.100		1.704.100	1.699.561,25	-4.539
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.676.477,81	-1.704.100		-1.704.100	-1.699.561,25	4.539
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	6.949.763,76	-49.210.900		-49.210.900	4.911.884,46	54.122.784
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	677.031.585,91	0		0	942.837.442,14	942.837.442
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	676.620.368,90	0		0	941.815.178,58	941.815.179
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	411.217,01	0		0	1.022.263,56	1.022.263
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	127.181.797,87	124.800.000		124.800.000	134.542.778,64	9.742.779
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	134.542.778,64	75.589.100		75.589.100	140.476.926,66	64.887.826
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	134.542.778,64	75.589.100		75.589.100	140.476.926,66	64.887.826
Nachrichtlich						
Liquidität Kernhaushalt	133.053.016,52				138.967.396,13	
Liquidität nur Stiftungen	1.489.762,12				1.509.530,53	

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.192.368,64	15.266.000		15.266.000	15.030.706,16	-235.294
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	620.663,27	1.213.600		1.213.600	1.309.236,79	95.637
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	604,79	5.000		5.000	8.700,45	3.700
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	13.813.636,70	16.484.600		16.484.600	16.348.643,40	-135.957
11	- Personalaufwendungen	11.663.868,52	13.878.100	0	13.878.100	13.815.067,90	-63.032
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.895.656,01	1.866.600	0	1.866.600	2.183.248,18	316.648
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	65.479,41	285.000	0	285.000	76.784,19	-208.216
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	311.020,36	454.900	0	454.900	454.492,59	-407
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	13.936.024,30	16.484.600	0	16.484.600	16.529.592,86	44.993
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-122.387,60	0	0	0	-180.949,46	-180.949
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	191,21	0	0	0	-1.433,62	-1.434
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-191,21	0	0	0	1.433,62	1.434
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-122.578,81	0	0	0	-179.515,84	-179.516
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	306,86	307
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	-306,86	-307
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	-122.578,81	0	0	0	-179.822,70	-179.823

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.370.653,44	15.266.000		15.266.000	15.029.586,82	-236.413
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	535.083,96	1.213.600		1.213.600	1.205.513,18	-8.087
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.671,40	5.000		5.000	7.919,26	2.919
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.502,42	0		0	39.258,28	39.258
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	13.923.568,42	16.484.600		16.484.600	16.282.277,54	-202.322
9 – Personalauszahlungen	11.492.429,14	13.878.100	0	13.878.100	13.792.329,55	-85.770
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.874.536,02	1.866.600	0	1.866.600	2.184.362,27	317.762
12 – Transferauszahlungen	70.732,45	285.000	0	285.000	70.081,31	-214.919
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	364.255,11	454.900	0	454.900	429.391,79	-25.508
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	191,21	0	0	0	-1.433,62	-1.434
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.802.143,93	16.484.600	0	16.484.600	16.474.731,30	-9.869
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	121.424,49	0		0	-192.453,76	-192.454
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.625,00	0		0	1.500,00	1.500
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	1.625,00	0		0	1.500,00	1.500
20 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	1.625,00	0		0	1.500,00	1.500
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	123.049,49	0		0	-190.953,76	-190.954

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	2a	2b	3	4
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	123.049,49	0		0	-190.953,76	-190.954
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	1.079.790,71	0		0	846.952,23	846.952
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	765.413,93	0		0	826.282,86	826.283
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	314.376,78	0		0	20.669,37	20.669
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	1.086.119,28	0		0	1.523.545,55	1.523.546
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	1.523.545,55	0		0	1.353.261,16	1.353.261
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	1.523.545,55	0		0	1.353.261,16	1.353.261

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.251,46	304.400		304.400	28.871,78	-275.528
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	611,12	1.800		1.800	1.718,94	-81
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.666,62	40.700		40.700	10.903,29	-29.797
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	393.252,63	593.200		593.200	757.844,02	164.644
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.093,00	0		0	130.015,49	130.015
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	493.874,83	940.100		940.100	929.353,52	-10.746
11	- Personalaufwendungen	7.345.969,30	7.968.900	0	7.968.900	8.020.539,26	51.639
12	- Versorgungsaufwendungen	1.065.440,82	933.500	0	933.500	854.849,73	-78.650
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.070.956,30	1.603.700	0	1.603.700	1.529.271,53	-74.428
14	- Bilanzielle Abschreibungen	434.307,64	446.300	0	446.300	466.697,30	20.397
15	- Transferaufwendungen	0,00	4.000	0	4.000	9.595,56	5.596
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.173.884,70	1.608.700	0	1.608.700	1.426.942,66	-181.757
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	11.090.558,76	12.565.100	0	12.565.100	12.307.896,04	-257.204
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-10.596.683,93	-11.625.000	0	-11.625.000	-11.378.542,52	246.457
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-10.596.683,93	-11.625.000	0	-11.625.000	-11.378.542,52	246.457
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-10.596.683,93	-11.625.000	0	-11.625.000	-11.378.542,52	246.457
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	122.639,72	167.900	0	167.900	214.864,31	46.964
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	481.494,21	584.200	0	584.200	597.967,07	13.767
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-10.955.538,42	-12.041.300	0	-12.041.300	-11.761.645,28	279.655

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.022,39	304.400		304.400	25.484,73	-278.915
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.352,00	40.700		40.700	10.170,10	-30.530
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	418.913,15	593.200		593.200	704.092,61	110.893
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.268,75	0		0	13.539,27	13.539
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	503.556,29	938.300		938.300	753.286,71	-185.013
9 – Personalauszahlungen	6.857.207,42	7.818.900	0	7.818.900	7.629.771,18	-189.129
10 – Versorgungsauszahlungen	332.352,25	383.500	0	383.500	358.814,16	-24.686
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.081.912,24	1.603.700	0	1.603.700	1.581.305,54	-22.394
12 – Transferauszahlungen	0,00	4.000	0	4.000	9.595,56	5.596
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.237.179,05	1.608.700	0	1.608.700	1.290.714,83	-317.985
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	9.508.650,96	11.418.800	0	11.418.800	10.870.201,27	-548.599
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.005.094,67	-10.480.500		-10.480.500	-10.116.914,56	363.585
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	6.338,67	6.339
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	4.980,00	10.000		10.000	3.600,00	-6.400
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	4.980,00	10.000		10.000	9.938,67	-61
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	282.864,86	311.400	0	311.400	233.910,73	-77.489
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	16.000	0	16.000	1.000,00	-15.000
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.000,00	10.000	0	10.000	8.500,00	-1.500
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	287.864,86	337.400	0	337.400	243.410,73	-93.989
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-282.884,86	-327.400		-327.400	-233.472,06	93.928
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-9.287.979,53	-10.807.900		-10.807.900	-10.350.386,62	457.513
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-9.287.979,53	-10.807.900		-10.807.900	-10.350.386,62	457.513

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.974,34	4.000		4.000	37.280,71	33.281
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914,00	2.100		2.100	1.086,00	-1.014
5	+ Auflösung von Sonderposten	456.610,71	438.900		438.900	727.960,38	289.060
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.165.769,62	1.989.600		1.989.600	2.316.143,79	326.544
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	374.107,33	399.400		399.400	411.016,31	11.616
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.127.710,38	135.000		135.000	488.107,49	353.107
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	5.208.086,38	2.969.000		2.969.000	3.981.594,68	1.012.595
11	- Personalaufwendungen	6.279.824,28	6.615.700	0	6.615.700	6.025.068,27	-590.632
12	- Versorgungsaufwendungen	40.522,13	41.600	0	41.600	41.724,28	124
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.280.964,55	7.340.500	0	7.340.500	7.350.674,00	10.174
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.308.046,83	3.145.900	0	3.145.900	3.484.983,78	339.084
15	- Transferaufwendungen	3.684,00	16.200	0	16.200	39.205,10	23.005
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.826.999,06	718.800	0	718.800	1.940.464,43	1.221.664
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	18.740.040,85	17.878.700	0	17.878.700	18.882.119,86	1.003.420
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-13.531.954,47	-14.909.700	0	-14.909.700	-14.900.525,18	9.175
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-3.959,25	0	0	0	-8.268,95	-8.269
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	3.959,25	0	0	0	8.268,95	8.269
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-13.527.995,22	-14.909.700	0	-14.909.700	-14.892.256,23	17.444
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-13.527.995,22	-14.909.700	0	-14.909.700	-14.892.256,23	17.444
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.524.014,46	9.480.700	0	9.480.700	9.484.446,13	3.746
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	308.363,15	315.400	0	315.400	286.848,28	-28.552
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-4.312.343,91	-5.744.400	0	-5.744.400	-5.694.658,38	39.742

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.010,91	4.000		4.000	14.987,89	10.988
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914,00	2.100		2.100	1.086,00	-1.014
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.911.343,27	1.989.600		1.989.600	2.184.829,03	195.229
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	415.608,36	399.400		399.400	476.142,69	76.743
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82.559,07	76.000		76.000	108.329,20	32.329
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.494.435,61	2.471.100		2.471.100	2.785.374,81	314.275
9 – Personalauszahlungen	6.219.304,54	6.615.700	0	6.615.700	5.978.949,42	-636.751
10 – Versorgungsauszahlungen	40.522,13	41.600	0	41.600	41.724,28	124
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.379.332,63	7.340.500	0	7.340.500	8.481.582,03	1.141.082
12 – Transferauszahlungen	3.684,00	16.200	0	16.200	39.205,10	23.005
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	783.931,65	604.200	0	604.200	774.866,16	170.666
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.812,75	0	0	0	-8.268,95	-8.269
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.432.587,70	14.618.200	0	14.618.200	15.308.058,04	689.858
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-10.938.152,09	-12.147.100		-12.147.100	-12.522.683,23	-375.583
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	369.900,00	369.900
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.001.035,64	50.000		50.000	219.344,00	169.344
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	2.001.035,64	50.000		50.000	589.244,00	539.244
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.764.971,57	228.500	0	228.500	173.504,38	-54.996
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.330,79	0	0	0	8.334,48	8.334
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	22.585,19	301.500	0	301.500	5.070,59	-296.429
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	2.801.887,55	530.000	0	530.000	186.909,45	-343.091
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-800.851,91	-480.000		-480.000	402.334,55	882.335
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-11.739.004,00	-12.627.100		-12.627.100	-12.120.348,68	506.751
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0	0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-11.739.004,00	-12.627.100		-12.627.100	-12.120.348,68	506.751

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	451.237,82	546.800		546.800	667.901,44	121.101
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	494.995,62	715.700		715.700	637.675,82	-78.024
5	+ Auflösung von Sonderposten	64.463,82	42.500		42.500	62.328,57	19.829
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.720,23	20.800		20.800	14.246,18	-6.554
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.262.542,75	1.081.200		1.081.200	958.215,75	-122.984
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	89.780,50	145.700		145.700	159.859,88	14.160
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.365.740,74	2.552.700		2.552.700	2.500.227,64	-52.472
11	- Personalaufwendungen	3.519.277,33	3.635.000	0	3.635.000	3.678.351,32	43.351
12	- Versorgungsaufwendungen	35.534,20	36.700	0	36.700	49.683,56	12.984
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508.656,94	419.300	0	419.300	670.318,11	251.018
14	- Bilanzielle Abschreibungen	239.494,33	285.200	0	285.200	260.453,40	-24.747
15	- Transferaufwendungen	167.101,73	157.800	0	157.800	174.540,04	16.740
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	284.097,80	347.100	0	347.100	350.915,80	3.816
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.754.162,33	4.881.100	0	4.881.100	5.184.262,23	303.162
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.388.421,59	-2.328.400	0	-2.328.400	-2.684.034,59	-355.635
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	-259,08	-259
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	259,08	259
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.388.421,59	-2.328.400	0	-2.328.400	-2.683.775,51	-355.376
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.388.421,59	-2.328.400	0	-2.328.400	-2.683.775,51	-355.376
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	89.521,63	90.100	0	90.100	98.862,21	8.762
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	412.799,76	410.100	0	410.100	418.062,66	7.963
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.711.699,72	-2.648.400	0	-2.648.400	-3.002.975,96	-354.576

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.370,39	546.800		546.800	667.292,91	120.493
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	501.469,13	715.700		715.700	584.012,00	-131.688
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.350,65	20.800		20.800	12.936,35	-7.864
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.247.220,63	1.081.200		1.081.200	1.077.645,89	-3.554
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	77.958,33	146.900		146.900	125.213,49	-21.687
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.235.369,13	2.511.400		2.511.400	2.467.100,64	-44.299
9 – Personalauszahlungen	3.521.420,61	3.635.000	0	3.635.000	3.683.513,77	48.514
10 – Versorgungsauszahlungen	35.534,20	36.700	0	36.700	49.683,56	12.984
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	383.636,32	419.300	0	419.300	667.028,58	247.729
12 – Transferauszahlungen	162.091,09	157.800	0	157.800	178.237,61	20.438
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.657,02	353.300	0	353.300	346.728,17	-6.572
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	-259,08	-259
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.401.339,24	4.602.100	0	4.602.100	4.924.932,61	322.833
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.165.970,11	-2.090.700		-2.090.700	-2.457.831,97	-367.132
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.372,00	100.000		100.000	0,00	-100.000
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	10.000		10.000	1.200,00	-8.800
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	20.372,00	110.000		110.000	1.200,00	-108.800
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	903.407,57	1.027.500	0	1.027.500	580.078,34	-447.422
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	87.578,95	392.000	0	392.000	76.033,03	-315.967
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.872,00	11.000	0	11.000	0,00	-11.000
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	995.858,52	1.430.500	0	1.430.500	656.111,37	-774.389
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-975.486,52	-1.320.500		-1.320.500	-654.911,37	665.589
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-3.141.456,63	-3.411.200		-3.411.200	-3.112.743,34	298.457
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-3.141.456,63	-3.411.200		-3.411.200	-3.112.743,34	298.457

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Tina Möller

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.119,54	4.500		4.500	1.195,76	-3.304
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	548.603,14	516.500		516.500	650.693,75	134.194
5	+ Auflösung von Sonderposten	75,39	100		100	75,39	-25
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.179,50	4.800		4.800	3.292,00	-1.508
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.606,38	80.600		80.600	136.414,99	55.815
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	55,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	646.638,95	606.500		606.500	791.671,89	185.172
11	- Personalaufwendungen	1.981.704,43	1.975.500	0	1.975.500	1.823.484,17	-152.016
12	- Versorgungsaufwendungen	45.181,54	43.800	0	43.800	54.491,03	10.691
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.545,79	342.300	0	342.300	437.408,31	95.108
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.462,42	13.000	0	13.000	12.690,73	-309
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	168.034,49	68.200	0	68.200	58.116,71	-10.083
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	2.548.928,67	2.443.800	0	2.443.800	2.386.190,95	-57.609
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.902.289,72	-1.837.300	0	-1.837.300	-1.594.519,06	242.781
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.902.289,72	-1.837.300	0	-1.837.300	-1.594.519,06	242.781
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.902.289,72	-1.837.300	0	-1.837.300	-1.594.519,06	242.781
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.500,00	1.500	0	1.500	1.500,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.549,17	129.300	0	129.300	128.154,24	-1.146
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.040.338,89	-1.965.100	0	-1.965.100	-1.721.173,30	243.927

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Tina Möller

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.537,38	4.500		4.500	680,00	-3.820
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	546.731,49	516.500		516.500	648.707,95	132.208
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.869,50	4.800		4.800	3.425,39	-1.375
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	106.431,96	80.600		80.600	112.200,36	31.600
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	662.625,33	606.400		606.400	765.013,70	158.614
9 – Personalauszahlungen	1.964.326,77	1.975.500	0	1.975.500	1.856.882,44	-118.618
10 – Versorgungsauszahlungen	45.181,54	43.800	0	43.800	54.491,03	10.691
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	354.897,62	342.300	0	342.300	437.902,15	95.602
12 – Transferauszahlungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.654,35	68.200	0	68.200	56.084,71	-12.115
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.531.060,28	2.430.800	0	2.430.800	2.405.360,33	-25.440
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.868.434,95	-1.824.400		-1.824.400	-1.640.346,63	184.053
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	35.967,51	0	0	0	25.484,12	25.484
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	35.967,51	0	0	0	25.484,12	25.484
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-35.967,51	0		0	-25.484,12	-25.484
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.904.402,46	-1.824.400		-1.824.400	-1.665.830,75	158.569
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0	0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.904.402,46	-1.824.400		-1.824.400	-1.665.830,75	158.569

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.518.129,60	796.700		796.700	1.220.560,39	423.860
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.303,25	2.000		2.000	1.700,13	-300
5 + Auflösung von Sonderposten	146.766,23	51.100		51.100	126.404,62	75.305
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.998,34	30.600		30.600	38.848,50	8.249
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.320.691,60	3.442.800		3.442.800	3.257.873,10	-184.927
8 + Sonstige ordentliche Erträge	1.170,80	10.000		10.000	14.899,80	4.900
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	5.008.059,82	4.333.200		4.333.200	4.660.286,54	327.087
11 – Personalaufwendungen	558.999,62	543.800	0	543.800	604.270,99	60.471
12 – Versorgungsaufwendungen	161.895,86	158.100	0	158.100	151.744,40	-6.356
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.272.342,07	1.707.500	0	1.707.500	1.914.054,96	206.555
14 – Bilanzielle Abschreibungen	669.391,40	714.800	0	714.800	687.487,62	-27.312
15 – Transferaufwendungen	813.071,84	876.900	0	876.900	783.076,24	-93.824
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.776.239,87	1.823.600	0	1.823.600	1.867.792,72	44.193
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	6.251.940,66	5.824.700	0	5.824.700	6.008.426,93	183.727
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.243.880,84	-1.491.500	0	-1.491.500	-1.348.140,39	143.360
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.243.880,84	-1.491.500	0	-1.491.500	-1.348.140,39	143.360
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.243.880,84	-1.491.500	0	-1.491.500	-1.348.140,39	143.360
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.148.938,43	7.164.300	0	7.164.300	7.117.887,32	-46.413
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-8.392.819,27	-8.655.800	0	-8.655.800	-8.466.027,71	189.772

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR		
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.036.672,11	796.700		796.700	957.885,25	161.185
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.541,36	2.000		2.000	1.531,49	-469
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.326,83	30.600		30.600	37.211,74	6.612
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.092.036,27	3.442.800		3.442.800	3.355.545,00	-87.255
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.695,30	0		0	2.527,64	2.528
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	4.147.271,87	4.272.100		4.272.100	4.354.701,12	82.601
9 – Personalauszahlungen	562.666,20	543.800	0	543.800	604.517,85	60.718
10 – Versorgungsauszahlungen	161.895,86	158.100	0	158.100	151.744,40	-6.356
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.282.360,42	1.707.500	0	1.707.500	1.859.926,74	152.427
12 – Transferauszahlungen	816.066,06	876.900	0	876.900	706.421,06	-170.479
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.791.375,48	1.822.600	0	1.822.600	1.855.896,10	33.296
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.614.364,02	5.108.900	0	5.108.900	5.178.506,15	69.606
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.467.092,15	-836.800		-836.800	-823.805,03	12.995
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	851.856,76	1.009.500		1.009.500	360.506,59	-648.993
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	587,00	10.000		10.000	13.880,00	3.880
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	12.240,00	12.300		12.300	12.240,00	-60
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	864.683,76	1.031.800		1.031.800	386.626,59	-645.173
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.625.694,53	2.983.600	0	2.983.600	1.500.775,46	-1.482.825
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	527.811,90	2.036.700	0	2.036.700	602.873,62	-1.433.826
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	2.153.506,43	5.020.300	0	5.020.300	2.103.649,08	-2.916.651
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.288.822,67	-3.988.500		-3.988.500	-1.717.022,49	2.271.478
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.755.914,82	-4.825.300		-4.825.300	-2.540.827,52	2.284.472
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0	0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.755.914,82	-4.825.300		-4.825.300	-2.540.827,52	2.284.472

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.123,00	51.700		51.700	35.068,97	-16.631
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.367,75	35.000		35.000	33.397,02	-1.603
5 + Auflösung von Sonderposten	34.003,62	32.400		32.400	32.407,54	8
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.997,28	45.600		45.600	27.552,58	-18.047
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.702,31	700		700	3.614,26	2.914
8 + Sonstige ordentliche Erträge	4.786,00	2.000		2.000	3.344,32	1.344
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	117.979,96	167.400		167.400	135.384,69	-32.015
11 – Personalaufwendungen	1.067.135,07	1.139.000	0	1.139.000	993.496,53	-145.503
12 – Versorgungsaufwendungen	12.076,36	7.900	0	7.900	10.289,09	2.389
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	253.212,57	365.100	0	365.100	285.404,92	-79.695
14 – Bilanzielle Abschreibungen	74.529,92	240.100	0	240.100	86.948,43	-153.152
15 – Transferaufwendungen	7.814.886,23	9.506.800	0	9.506.800	9.486.283,25	-20.517
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.197,52	53.400	0	53.400	587.319,92	533.920
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	9.250.037,67	11.312.300	0	11.312.300	11.449.742,14	137.442
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-9.132.057,71	-11.144.900	0	-11.144.900	-11.314.357,45	-169.457
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-9.132.057,71	-11.144.900	0	-11.144.900	-11.314.357,45	-169.457
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-9.132.057,71	-11.144.900	0	-11.144.900	-11.314.357,45	-169.457
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.392,98	21.500	0	21.500	17.924,15	-3.576
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	337.499,18	339.500	0	339.500	339.108,33	-392
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-9.452.163,91	-11.462.900	0	-11.462.900	-11.635.541,63	-172.642

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.341,69	51.700		51.700	34.823,43	-16.877
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.106,75	35.000		35.000	33.251,02	-1.749
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.002,32	45.600		45.600	27.571,33	-18.029
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.794,27	700		700	4.093,10	3.393
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	93.561,60	2.000		2.000	38.972,95	36.973
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	168.806,63	135.000		135.000	138.711,83	3.712
9 – Personalauszahlungen	1.061.819,70	1.139.000	0	1.139.000	990.211,88	-148.788
10 – Versorgungsauszahlungen	12.076,36	7.900	0	7.900	10.289,09	2.389
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	237.890,09	365.100	0	365.100	292.086,52	-73.013
12 – Transferauszahlungen	7.824.484,05	9.506.800	0	9.506.800	9.481.394,72	-25.405
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.330,42	53.400	0	53.400	701.988,72	648.589
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	9.291.600,62	11.072.200	0	11.072.200	11.475.970,93	403.771
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.122.793,99	-10.937.200		-10.937.200	-11.337.259,10	-400.059
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	51,20	51
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	51,20	51
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.530.437,46	14.633.000	0	14.633.000	11.823.021,92	-2.809.978
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	32.500	0	32.500	57.613,21	25.113
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	37.293,74	37.294
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	14.530.437,46	14.665.500	0	14.665.500	11.917.928,87	-2.747.571
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-14.530.437,46	-14.665.500		-14.665.500	-11.917.877,67	2.747.622
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-23.653.231,45	-25.602.700		-25.602.700	-23.255.136,77	2.347.563
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-23.653.231,45	-25.602.700		-25.602.700	-23.255.136,77	2.347.563

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Holger Diez

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.727.585,15	4.375.300		4.375.300	4.917.319,14	542.019
3 + Sonstige Transfererträge	139.783,99	143.500		143.500	176.774,51	33.275
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.728,16	14.300		14.300	22.435,94	8.136
5 + Auflösung von Sonderposten	4.591,27	1.100		1.100	4.591,28	3.491
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.015,00	50.400		50.400	29.153,09	-21.247
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.985.800,63	6.553.300		6.553.300	8.441.174,79	1.887.875
8 + Sonstige ordentliche Erträge	95.553,60	10.000		10.000	410.561,54	400.562
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	11.021.057,80	11.147.900		11.147.900	14.002.010,29	2.854.110
11 – Personalaufwendungen	2.766.632,55	2.945.300	0	2.945.300	2.846.791,13	-98.509
12 – Versorgungsaufwendungen	14.247,94	11.000	0	11.000	14.835,92	3.836
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.378,58	49.900	0	49.900	56.714,91	6.815
14 – Bilanzielle Abschreibungen	340.979,75	376.600	0	376.600	469.500,66	92.901
15 – Transferaufwendungen	6.446.913,32	6.669.200	0	6.669.200	8.843.608,72	2.174.409
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.378.841,64	6.585.400	0	6.585.400	6.916.752,24	331.352
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	16.013.993,78	16.637.400	0	16.637.400	19.148.203,58	2.510.804
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-4.992.935,98	-5.489.500	0	-5.489.500	-5.146.193,29	343.307
17 + Finanzerträge	540,87	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	540,87	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-4.992.395,11	-5.489.500	0	-5.489.500	-5.146.193,29	343.307
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-4.992.395,11	-5.489.500	0	-5.489.500	-5.146.193,29	343.307
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	867,66	1.000	0	1.000	879,86	-120
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172.755,96	171.400	0	171.400	174.377,34	2.977
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-5.164.283,41	-5.659.900	0	-5.659.900	-5.319.690,77	340.209

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Holger Diez

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.906.940,57	4.375.300		4.375.300	4.849.025,06	473.725
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	189.102,06	143.500		143.500	181.836,53	38.337
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.719,50	14.300		14.300	14.583,33	283
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.966,30	50.400		50.400	29.401,52	-20.998
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.828.057,46	6.553.300		6.553.300	8.198.941,42	1.645.641
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	485,17	485
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	540,87	541
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.975.785,89	11.136.800		11.136.800	13.274.813,90	2.138.014
9 – Personalauszahlungen	2.758.180,94	2.945.300	0	2.945.300	2.847.649,24	-97.651
10 – Versorgungsauszahlungen	14.247,94	11.000	0	11.000	14.835,92	3.836
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.553,13	49.900	0	49.900	60.020,72	10.121
12 – Transferauszahlungen	6.457.410,76	6.669.200	0	6.669.200	9.143.819,91	2.474.620
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.291.407,80	6.585.400	0	6.585.400	7.073.579,45	488.179
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	15.585.800,57	16.260.800	0	16.260.800	19.139.905,24	2.879.105
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.610.014,68	-5.124.000		-5.124.000	-5.865.091,34	-741.091
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	61.230,60	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	61.230,60	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	5.097,93	0	0	0	5.290,24	5.290
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	218.200	0	218.200	0,00	-218.200
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	832,00	832
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	5.097,93	218.200	0	218.200	6.122,24	-212.078
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	56.132,67	-218.200		-218.200	-6.122,24	212.078
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-4.553.882,01	-5.342.200		-5.342.200	-5.871.213,58	-529.014
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-4.553.882,01	-5.342.200		-5.342.200	-5.871.213,58	-529.014

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.675.991,58	8.330.900		8.330.900	9.352.720,43	1.021.820
3	+ Sonstige Transfererträge	623.532,43	727.200		727.200	421.646,63	-305.553
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.305,45	126.400		126.400	104.638,40	-21.762
5	+ Auflösung von Sonderposten	153.360,73	150.900		150.900	158.887,43	7.987
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.944,21	146.000		146.000	140.522,76	-5.477
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	526.094,49	472.400		472.400	603.167,22	130.767
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	499,49	10.000		10.000	1.374,07	-8.626
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	10.196.728,38	9.963.800		9.963.800	10.782.956,94	819.157
11	- Personalaufwendungen	4.439.048,66	4.920.300	0	4.920.300	4.692.932,82	-227.367
12	- Versorgungsaufwendungen	29.128,14	25.500	0	25.500	32.309,66	6.810
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	405.151,76	388.500	0	388.500	396.211,61	7.712
14	- Bilanzielle Abschreibungen	432.820,75	479.600	0	479.600	479.428,84	-171
15	- Transferaufwendungen	20.435.585,91	20.392.600	0	20.392.600	20.853.808,39	461.208
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	403.756,76	412.400	0	412.400	338.715,45	-73.685
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	26.145.491,98	26.618.900	0	26.618.900	26.793.406,77	174.507
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-15.948.763,60	-16.655.100	0	-16.655.100	-16.010.449,83	644.650
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	1.229,83	1.230
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	-1.229,83	-1.230
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-15.948.763,60	-16.655.100	0	-16.655.100	-16.011.679,66	643.420
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-15.948.763,60	-16.655.100	0	-16.655.100	-16.011.679,66	643.420
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.264,25	209.900	0	209.900	211.371,83	1.472
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-16.161.027,85	-16.865.000	0	-16.865.000	-16.223.051,49	641.949

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.700.382,22	8.330.900		8.330.900	9.319.851,26	988.951
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	643.490,70	727.200		727.200	424.466,45	-302.734
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.393,47	126.400		126.400	101.678,64	-24.721
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.881,81	146.000		146.000	138.341,01	-7.659
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	480.807,71	472.400		472.400	636.613,71	164.214
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18,28	0		0	34,45	34
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.048.974,19	9.802.900		9.802.900	10.620.985,52	818.086
9	- Personalauszahlungen	4.548.060,65	4.920.300	0	4.920.300	4.767.555,47	-152.745
10	- Versorgungsauszahlungen	29.128,14	25.500	0	25.500	32.309,66	6.810
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	388.805,71	388.500	0	388.500	390.250,64	1.751
12	- Transferauszahlungen	20.506.991,75	20.392.600	0	20.392.600	20.835.855,82	443.256
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	354.545,72	412.400	0	412.400	361.102,43	-51.298
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	1.229,83	1.230
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	25.827.531,97	26.139.300	0	26.139.300	26.388.303,85	249.004
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-15.778.557,78	-16.336.400		-16.336.400	-15.767.318,33	569.082
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	112.549,40	282.000		282.000	8.428,77	-273.571
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	50,00	50
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	112.549,40	282.000		282.000	8.478,77	-273.521
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	497.677,91	432.400	0	432.400	253.357,67	-179.042
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	278.615,23	64.500	0	64.500	39.455,19	-25.045
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	835.075,26	352.400	0	352.400	129.153,11	-223.247
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	1.611.368,40	849.300	0	849.300	421.965,97	-427.334
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.498.819,00	-567.300		-567.300	-413.487,20	153.813
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-17.277.376,78	-16.903.700		-16.903.700	-16.180.805,53	722.894
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-17.277.376,78	-16.903.700		-16.903.700	-16.180.805,53	722.894

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.146,34	99.000		99.000	103.729,15	4.729
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	9.181,82	9.000		9.000	9.181,83	182
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	187.486,68	342.600		342.600	240.665,15	-101.935
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.393,79	180.700		180.700	168.789,80	-11.910
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	569.208,63	631.300		631.300	522.365,93	-108.934
11	- Personalaufwendungen	1.449.992,18	1.457.400	0	1.457.400	1.342.455,67	-114.944
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	374.256,46	470.400	0	470.400	387.805,33	-82.595
14	- Bilanzielle Abschreibungen	678.145,86	689.500	0	689.500	665.144,00	-24.356
15	- Transferaufwendungen	790.662,03	781.600	0	781.600	734.226,90	-47.373
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.894,79	29.600	0	29.600	151.027,41	121.427
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	3.318.951,32	3.428.500	0	3.428.500	3.280.659,31	-147.841
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.749.742,69	-2.797.200	0	-2.797.200	-2.758.293,38	38.907
17	+ Finanzerträge	1.789,60	2.200	0	2.200	2.395,69	196
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.789,60	2.200	0	2.200	2.395,69	196
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.747.953,09	-2.795.000	0	-2.795.000	-2.755.897,69	39.102
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.747.953,09	-2.795.000	0	-2.795.000	-2.755.897,69	39.102
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.300,00	14.600	0	14.600	15.400,00	800
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	661.475,01	685.300	0	685.300	674.342,61	-10.957
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.394.128,10	-3.465.700	0	-3.465.700	-3.414.840,30	50.860

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205.146,34	99.000		99.000	99.892,74	893
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	203.951,64	342.600		342.600	227.373,68	-115.226
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	221.027,35	180.700		180.700	127.435,62	-53.264
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.439,33	53.700		53.700	94.634,10	40.934
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.982,60	2.200		2.200	1.764,89	-435
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	701.547,26	678.200		678.200	551.101,03	-127.099
9	- Personalauszahlungen	1.449.992,18	1.457.400	0	1.457.400	1.342.455,67	-114.944
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	377.073,64	470.400	0	470.400	402.338,61	-68.061
12	- Transferauszahlungen	784.598,59	781.600	0	781.600	701.127,50	-80.473
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.748,93	85.900	0	85.900	250.482,17	164.582
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.712.413,34	2.795.300	0	2.795.300	2.696.403,95	-98.896
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.010.866,08	-2.117.100		-2.117.100	-2.145.302,92	-28.203
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	740.000		740.000	0,00	-740.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	64.071,41	74.000		74.000	61.490,89	-12.509
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	64.071,41	814.000		814.000	61.490,89	-752.509
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.158,96	543.800	0	543.800	249.343,99	-294.456
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	28.547,00	48.900	0	48.900	39.594,83	-9.305
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	3.000.000	0	3.000.000	0,00	-3.000.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	73.792,22	120.000	0	120.000	18.932,08	-101.068
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	117.498,18	3.712.700	0	3.712.700	307.870,90	-3.404.829
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-53.426,77	-2.898.700		-2.898.700	-246.380,01	2.652.320
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.064.292,85	-5.015.800		-5.015.800	-2.391.682,93	2.624.117
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.064.292,85	-5.015.800		-5.015.800	-2.391.682,93	2.624.117

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.982,60	140.900		140.900	148.775,59	7.876
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	787.953,37	508.000		508.000	795.693,10	287.693
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.567,63	200		200	1.652,34	1.452
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.480,99	40.100		40.100	17.675,13	-22.425
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.726,20	20.200		20.200	19.212,89	-987
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.622,22	4.000		4.000	1.461,45	-2.539
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	926.333,01	713.400		713.400	984.470,50	271.071
11	- Personalaufwendungen	3.099.759,51	3.285.700	0	3.285.700	3.289.292,01	3.592
12	- Versorgungsaufwendungen	46.714,81	42.000	0	42.000	59.330,80	17.331
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.495,00	154.700	0	154.700	161.209,72	6.510
14	- Bilanzielle Abschreibungen	105.468,09	85.200	0	85.200	42.434,78	-42.765
15	- Transferaufwendungen	156.195,00	160.000	0	160.000	130.918,40	-29.082
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	824.351,20	1.510.700	0	1.510.700	1.045.152,84	-465.547
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.397.983,61	5.238.300	0	5.238.300	4.728.338,55	-509.961
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-3.471.650,60	-4.524.900	0	-4.524.900	-3.743.868,05	781.032
17	+ Finanzerträge	88,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	88,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-3.471.562,60	-4.524.900	0	-4.524.900	-3.743.868,05	781.032
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-3.471.562,60	-4.524.900	0	-4.524.900	-3.743.868,05	781.032
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.283,76	56.200	0	56.200	38.500,00	-17.700
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	187.222,48	187.600	0	187.600	198.242,63	10.643
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.615.501,32	-4.656.300	0	-4.656.300	-3.903.610,68	752.689

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.921,10	140.900		140.900	148.799,96	7.900
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	907.165,12	508.000		508.000	791.871,74	283.872
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.766,25	40.100		40.100	20.745,01	-19.355
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.140,82	20.200		20.200	5.940,00	-14.260
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.713,08	4.000		4.000	302,62	-3.697
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	88,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.042.794,37	713.200		713.200	967.659,33	254.459
9 – Personalauszahlungen	3.106.677,21	3.285.700	0	3.285.700	3.259.263,19	-26.437
10 – Versorgungsauszahlungen	46.714,81	42.000	0	42.000	59.330,80	17.331
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.344,22	154.700	0	154.700	157.203,75	2.504
12 – Transferauszahlungen	156.195,00	160.000	0	160.000	130.918,40	-29.082
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	521.264,18	1.510.700	0	1.510.700	991.362,87	-519.337
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.990.195,42	5.153.100	0	5.153.100	4.598.079,01	-555.021
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.947.401,05	-4.439.900		-4.439.900	-3.630.419,68	809.480
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	160.769,65	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	972,22	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	161.741,87	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.040,92	63.900	0	63.900	29.678,69	-34.221
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	3.040,92	63.900	0	63.900	29.678,69	-34.221
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	158.700,95	-63.900		-63.900	-29.678,69	34.221
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.788.700,10	-4.503.800		-4.503.800	-3.660.098,37	843.702
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.788.700,10	-4.503.800		-4.503.800	-3.660.098,37	843.702

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	275,98	0		0	576,00	576
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.816,62	15.000		15.000	14.097,98	-902
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	156.123,95	375.000		375.000	149.489,57	-225.510
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	186.216,55	390.000		390.000	164.163,55	-225.836
11 – Personalaufwendungen	1.697.820,53	1.775.000	0	1.775.000	1.637.886,08	-137.114
12 – Versorgungsaufwendungen	4.740,97	4.300	0	4.300	5.544,12	1.244
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.776,93	107.900	0	107.900	45.290,29	-62.610
14 – Bilanzielle Abschreibungen	8.725,21	14.800	0	14.800	6.008,55	-8.791
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.837,70	26.100	0	26.100	19.333,77	-6.766
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.800.901,34	1.928.100	0	1.928.100	1.714.062,81	-214.037
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.614.684,79	-1.538.100	0	-1.538.100	-1.549.899,26	-11.799
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.614.684,79	-1.538.100	0	-1.538.100	-1.549.899,26	-11.799
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.614.684,79	-1.538.100	0	-1.538.100	-1.549.899,26	-11.799
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	17.359,42	6.200	0	6.200	4.613,44	-1.587
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.666,97	107.000	0	107.000	104.060,80	-2.939
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.701.992,34	-1.638.900	0	-1.638.900	-1.649.346,62	-10.447

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285,58	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.199,24	15.000		15.000	14.097,98	-902
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	14,69	15
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	31.484,82	15.000		15.000	14.112,67	-887
9 – Personalauszahlungen	1.697.820,53	1.775.000	0	1.775.000	1.604.393,27	-170.607
10 – Versorgungsauszahlungen	4.740,97	4.300	0	4.300	5.544,12	1.244
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	71.120,99	107.900	0	107.900	41.959,32	-65.941
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.833,86	26.100	0	26.100	17.997,54	-8.102
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.796.516,35	1.913.300	0	1.913.300	1.669.894,25	-243.406
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.765.031,53	-1.898.300		-1.898.300	-1.655.781,58	242.518
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	7.686,49	5.700	0	5.700	15.299,83	9.600
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	7.686,49	5.700	0	5.700	15.299,83	9.600
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-7.686,49	-5.700		-5.700	-15.299,83	-9.600
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.772.718,02	-1.904.000		-1.904.000	-1.671.081,41	232.919
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.772.718,02	-1.904.000		-1.904.000	-1.671.081,41	232.919

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.251.121,25	1.378.800		1.378.800	1.385.954,12	7.154
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.548.500,39	1.166.000		1.166.000	1.636.975,14	470.975
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.041,49	59.100		59.100	69.661,28	10.561
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.919.144,56	3.970.400		3.970.400	3.480.999,83	-489.400
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.321.346,75	2.362.000		2.362.000	2.109.197,69	-252.802
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	9.095.154,44	8.936.300		8.936.300	8.682.788,06	-253.512
11	- Personalaufwendungen	3.755.284,47	3.742.700	0	3.742.700	3.415.774,34	-326.926
12	- Versorgungsaufwendungen	9.316,25	8.500	0	8.500	11.022,33	2.522
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.035.023,89	9.101.500	0	9.101.500	10.636.975,98	1.535.476
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.525.710,12	3.962.500	0	3.962.500	3.800.437,40	-162.063
15	- Transferaufwendungen	712.562,61	935.700	0	935.700	749.756,90	-185.943
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	226.655,54	453.000	0	453.000	25.872,83	-427.127
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	17.264.552,88	18.203.900	0	18.203.900	18.639.839,78	435.940
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-8.169.398,44	-9.267.600	0	-9.267.600	-9.957.051,72	-689.452
17	+ Finanzerträge	1.784.096,88	1.748.600	0	1.748.600	1.748.621,88	22
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.784.096,88	1.748.600	0	1.748.600	1.748.621,88	22
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-6.385.301,56	-7.519.000	0	-7.519.000	-8.208.429,84	-689.430
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-6.385.301,56	-7.519.000	0	-7.519.000	-8.208.429,84	-689.430
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.375,60	6.400	0	6.400	6.514,43	114
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-6.391.677,16	-7.525.400	0	-7.525.400	-8.214.944,27	-689.544

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.251.121,25	1.378.800		1.378.800	1.227.788,79	-151.011
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.774,06	59.100		59.100	61.364,94	2.265
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.561.936,42	3.970.400		3.970.400	3.523.146,17	-447.254
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.050.589,33	2.312.000		2.312.000	1.931.171,64	-380.828
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.784.096,88	1.748.600		1.748.600	1.314.792,19	-433.808
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.701.517,94	9.468.900		9.468.900	8.058.263,73	-1.410.636
9	- Personalauszahlungen	3.739.482,41	3.742.700	0	3.742.700	3.400.900,07	-341.800
10	- Versorgungsauszahlungen	9.316,25	8.500	0	8.500	11.022,33	2.522
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.781.313,26	9.101.500	0	9.101.500	10.093.426,45	991.926
12	- Transferauszahlungen	722.497,88	935.700	0	935.700	708.618,58	-227.081
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.512,51	448.000	0	448.000	48.802,71	-399.197
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.517.122,31	14.236.400	0	14.236.400	14.262.770,14	26.370
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.815.604,37	-4.767.500		-4.767.500	-6.204.506,41	-1.437.006
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.033.650,00	2.088.000		2.088.000	2.803.355,00	715.355
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	110.757,84	73.800		73.800	57.742,15	-16.058
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	63.657,94	50.000		50.000	41.917,50	-8.083
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	7.130,63	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	645.000,00	645.000		645.000	483.750,00	-161.250
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	1.860.196,41	2.856.800		2.856.800	3.386.764,65	529.965
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.566,15	60.000	0	60.000	16.193,64	-43.806
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.583.356,45	11.316.500	0	11.316.500	7.448.204,93	-3.868.295
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	14.594,87	491.000	0	491.000	297.340,20	-193.660
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	23.274,57	1.611.500	0	1.611.500	0,00	-1.611.500
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	4.645.792,04	13.479.000	0	13.479.000	7.761.738,77	-5.717.261
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-2.785.595,63	-10.622.200		-10.622.200	-4.374.974,12	6.247.226
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-6.601.200,00	-15.389.700		-15.389.700	-10.579.480,53	4.810.219
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-6.601.200,00	-15.389.700		-15.389.700	-10.579.480,53	4.810.219

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.548,05	78.700		78.700	141.433,18	62.733
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.185.691,09	1.149.300		1.149.300	1.162.208,73	12.909
5	+ Auflösung von Sonderposten	71.314,10	92.600		92.600	76.578,84	-16.021
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	515.256,26	330.900		330.900	477.734,87	146.835
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.503,81	84.700		84.700	101.457,89	16.758
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.140,37	62.400		62.400	81.702,38	19.302
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	61.346,97	66.500		66.500	167.824,39	101.324
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.138.800,65	1.865.100		1.865.100	2.208.940,28	343.840
11	- Personalaufwendungen	4.362.463,37	4.504.800	0	4.504.800	4.500.348,35	-4.452
12	- Versorgungsaufwendungen	2.816,69	2.600	0	2.600	3.315,70	716
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.158.672,52	1.150.200	0	1.150.200	1.352.109,86	201.910
14	- Bilanzielle Abschreibungen	583.230,96	614.800	0	614.800	637.574,23	22.774
15	- Transferaufwendungen	26.128,65	55.600	0	55.600	33.052,58	-22.547
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	178.761,94	210.100	0	210.100	222.865,66	12.766
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	6.312.074,13	6.538.100	0	6.538.100	6.749.266,38	211.166
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-4.173.273,48	-4.673.000	0	-4.673.000	-4.540.326,10	132.674
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-4.173.273,48	-4.672.900	0	-4.672.900	-4.540.326,10	132.574
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-4.173.273,48	-4.672.900	0	-4.672.900	-4.540.326,10	132.574
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.804.835,33	1.923.500	0	1.923.500	1.869.007,45	-54.493
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.382.457,71	1.400.400	0	1.400.400	1.462.854,64	62.455
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.750.895,86	-4.149.800	0	-4.149.800	-4.134.173,29	15.627

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	189.975,04	78.700		78.700	129.585,67	50.886
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.438.894,00	1.149.300		1.149.300	1.356.800,59	207.501
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	485.375,47	330.900		330.900	483.331,67	152.432
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.323,62	84.700		84.700	111.448,76	26.749
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.480,21	165.800		165.800	184.801,97	19.002
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.384.048,34	1.809.500		1.809.500	2.265.968,66	456.469
9 – Personalauszahlungen	4.292.290,26	4.504.800	0	4.504.800	4.474.698,04	-30.102
10 – Versorgungsauszahlungen	2.816,69	2.600	0	2.600	3.315,70	716
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.193.460,16	1.150.200	0	1.150.200	1.391.373,28	241.173
12 – Transferauszahlungen	26.128,65	55.600	0	55.600	33.052,58	-22.547
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	337.687,22	319.200	0	319.200	408.897,61	89.698
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.852.382,98	6.032.400	0	6.032.400	6.311.337,21	278.937
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.468.334,64	-4.222.900		-4.222.900	-4.045.368,55	177.531
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.374.000		1.374.000	26.596,90	-1.347.403
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	32.671,06	40.000		40.000	5.428,27	-34.572
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.382,00	62.200		62.200	79.951,80	17.752
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	46.053,06	1.476.200		1.476.200	111.976,97	-1.364.223
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.581,62	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.622,19	1.835.000	0	1.835.000	35.448,30	-1.799.552
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	189.761,48	397.200	0	397.200	284.227,19	-112.973
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	280.965,29	2.232.200	0	2.232.200	319.675,49	-1.912.525
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-234.912,23	-756.000		-756.000	-207.698,52	548.301
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-3.703.246,87	-4.978.900		-4.978.900	-4.253.067,07	725.833
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-3.703.246,87	-4.978.900		-4.978.900	-4.253.067,07	725.833

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	200,49	200		200	200,50	1
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.051,74	49.800		49.800	49.155,36	-645
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	450.000		450.000	0,00	-450.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	53.252,23	500.000		500.000	49.355,86	-450.644
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	12.133,51	12.134
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.033,82	16.000	0	16.000	22.055,04	6.055
14	- Bilanzielle Abschreibungen	220.123,37	126.600	0	126.600	422.623,62	296.024
15	- Transferaufwendungen	4.277.697,55	4.537.100	0	4.537.100	4.274.341,74	-262.758
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.973,48	143.800	0	143.800	44.944,08	-98.856
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.563.828,22	4.823.500	0	4.823.500	4.776.097,99	-47.402
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-4.510.575,99	-4.323.500	0	-4.323.500	-4.726.742,13	-403.242
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-4.510.575,99	-4.323.500	0	-4.323.500	-4.726.742,13	-403.242
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-4.510.575,99	-4.323.500	0	-4.323.500	-4.726.742,13	-403.242
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	80.853,08	52.400	0	52.400	26.205,37	-26.195
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-4.591.429,07	-4.375.900	0	-4.375.900	-4.752.947,50	-377.048

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-419,39	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.774,67	49.800		49.800	49.155,36	-645
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.561,25	7.100		7.100	9.913,16	2.813
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	91.916,53	56.900		56.900	59.068,52	2.169
9 – Personalauszahlungen	-5.519,47	0	0	0	13.886,99	13.887
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.928,78	16.000	0	16.000	19.764,93	3.765
12 – Transferauszahlungen	4.069.074,64	4.537.100	0	4.537.100	4.282.372,05	-254.728
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.523,23	80.600	0	80.600	56.709,34	-23.891
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.138.007,18	4.633.700	0	4.633.700	4.372.733,31	-260.967
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-4.046.090,65	-4.576.800		-4.576.800	-4.313.664,79	263.135
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	450.000		450.000	0,00	-450.000
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	450.000		450.000	0,00	-450.000
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.214,89	250.000	0	250.000	0,00	-250.000
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	21.876,05	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	105.197,85	327.500	0	327.500	155.000,00	-172.500
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	128.288,79	577.500	0	577.500	155.000,00	-422.500
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-128.288,79	-127.500		-127.500	-155.000,00	-27.500
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-4.174.379,44	-4.704.300		-4.704.300	-4.468.664,79	235.635
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-4.174.379,44	-4.704.300		-4.704.300	-4.468.664,79	235.635

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	135.190.033,02	114.040.800		114.040.800	147.294.180,12	33.253.380
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.154.459,25	3.410.000		3.410.000	3.814.194,82	404.195
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	595.757,03	605.800		605.800	610.601,82	4.802
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	38,63	0		0	102,73	103
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	3.398.512,33	199.700		199.700	613.056,16	413.356
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	144.338.800,26	118.256.300		118.256.300	152.332.135,65	34.075.836
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.842,29	6.000	0	6.000	626,64	-5.373
14 – Bilanzielle Abschreibungen	760.496,14	614.800	0	614.800	890.193,19	275.393
15 – Transferaufwendungen	33.718.022,35	31.687.200	0	31.687.200	40.633.335,38	8.946.135
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.078.685,61	2.257.900	0	2.257.900	2.089.908,01	-167.992
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	36.560.046,39	34.565.900	0	34.565.900	43.614.063,22	9.048.163
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	107.778.753,87	83.690.400	0	83.690.400	108.718.072,43	25.027.672
17 + Finanzerträge	259.079,07	-1.669.600	0	-1.669.600	544.459,67	2.214.060
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	292.719,59	3.910.100	0	3.910.100	2.307.091,97	-1.603.008
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-33.640,52	-5.579.700	0	-5.579.700	-1.762.632,30	3.817.068
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	107.745.113,35	78.110.700	0	78.110.700	106.955.440,13	28.844.740
19 + Außerordentliche Erträge	1.147.000,00	13.154.000	0	13.154.000	807.000,00	-12.347.000
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	1.147.000,00	13.154.000	0	13.154.000	807.000,00	-12.347.000
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	108.892.113,35	91.264.700	0	91.264.700	107.762.440,13	16.497.740
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	108.892.113,35	91.264.700	0	91.264.700	107.762.440,13	16.497.740

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	134.547.844,46	114.040.800		114.040.800	146.043.409,00	32.002.609
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.220.828,66	3.410.000		3.410.000	4.199.394,01	789.394
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38,63	0		0	102,73	103
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.137,00	35.000		35.000	11.694,94	-23.305
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	247.554,41	-1.669.600		-1.669.600	572.038,35	2.241.638
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	140.024.403,16	115.816.200		115.816.200	150.826.639,03	35.010.439
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.767,93	6.000	0	6.000	634,60	-5.365
12	- Transferauszahlungen	33.091.025,35	31.687.200	0	31.687.200	33.503.985,93	1.816.786
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.616.296,89	2.154.500	0	2.154.500	2.388.518,43	234.018
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	293.922,74	3.910.100	0	3.910.100	2.308.659,73	-1.601.440
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	36.004.012,91	37.757.800	0	37.757.800	38.201.798,69	443.999
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	104.020.390,25	78.058.400		78.058.400	112.624.840,34	34.566.440
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	612.400,00	1.464.000		1.464.000	1.024.150,00	-439.850
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.538.333,54	189.700		189.700	237.957,14	48.257
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.066.563,55	894.600		894.600	891.023,94	-3.576
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	3.217.297,09	2.548.300		2.548.300	2.153.131,08	-395.169
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.125.310,02	2.271.000	0	2.271.000	2.032.401,04	-238.599
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	895.661,02	3.951.500	0	3.951.500	3.266.933,50	-684.567
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	689.100,00	2.750.000	0	2.750.000	157.591,69	-2.592.408
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	500.000,00	1.300.000	0	1.300.000	608.000,00	-692.000
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	3.210.071,04	10.272.500	0	10.272.500	6.064.926,23	-4.207.574
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	7.226,05	-7.724.200		-7.724.200	-3.911.795,15	3.812.405
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	104.027.616,30	70.334.200		70.334.200	108.713.045,19	38.378.845
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.676.477,81	1.704.100		1.704.100	1.699.561,25	-4.539
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	1.676.477,81	1.704.100		1.704.100	1.699.561,25	-4.539
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.676.477,81	-1.704.100		-1.704.100	-1.699.561,25	4.539
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	102.351.138,49	68.630.100		68.630.100	107.013.483,94	38.383.384

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.100	0	1.100	130,49	-970
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	1.100	0	1.100	130,49	-970
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-1.100	0	-1.100	-130,49	970
17	+ Finanzerträge	5,23	1.100	0	1.100	5,30	-1.095
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	5,23	1.100	0	1.100	5,30	-1.095
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	5,23	0	0	0	-125,19	-125
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	5,23	0	0	0	-125,19	-125
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	5,23	0	0	0	-125,19	-125

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	16.405,00	0		0	19.895,00	19.895
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,23	1.100		1.100	3,90	-1.096
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	16.410,23	1.100		1.100	19.898,90	18.799
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	1.100	0	1.100	130,49	-970
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	1.100	0	1.100	130,49	-970
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	16.410,23	0		0	19.768,41	19.768
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	16.410,23	0		0	19.768,41	19.768
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	16.410,23	0		0	19.768,41	19.768

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.397,51	0		0	28.092,15	28.092
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000		1.000	0,00	-1.000
5	+ Auflösung von Sonderposten	456.549,17	438.900		438.900	727.810,29	288.910
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.744.298,56	1.614.300		1.614.300	1.880.646,50	266.347
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.023,32	45.900		45.900	25.785,60	-20.114
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	38.822,47	0		0	40.420,16	40.420
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.320.091,03	2.100.100		2.100.100	2.702.754,70	602.655
11	- Personalaufwendungen	4.036.164,68	4.173.600	0	4.173.600	3.846.969,15	-326.631
12	- Versorgungsaufwendungen	2.641,79	2.500	0	2.500	3.281,58	782
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.406.141,57	6.673.000	0	6.673.000	6.756.211,06	83.211
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.968.827,06	3.069.500	0	3.069.500	3.396.537,63	327.038
15	- Transferaufwendungen	0,00	12.500	0	12.500	35.521,10	23.021
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	436.533,68	380.700	0	380.700	1.498.669,40	1.117.969
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	13.850.308,78	14.311.800	0	14.311.800	15.537.189,92	1.225.390
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-11.530.217,75	-12.211.700	0	-12.211.700	-12.834.435,22	-622.735
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-11.530.217,75	-12.211.700	0	-12.211.700	-12.834.435,22	-622.735
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-11.530.217,75	-12.211.700	0	-12.211.700	-12.834.435,22	-622.735
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.499.194,46	9.456.500	0	9.456.500	9.456.299,13	-201
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	108.905,47	108.000	0	108.000	90.993,12	-17.007
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.139.928,76	-2.863.200	0	-2.863.200	-3.469.129,21	-605.929

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.433,81	0		0	7.446,58	7.447
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000		1.000	0,00	-1.000
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.494.603,57	1.614.300		1.614.300	1.747.380,10	133.080
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.589,23	45.900		45.900	25.108,12	-20.792
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.898,02	1.000		1.000	56.487,02	55.487
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.600.524,63	1.662.200		1.662.200	1.836.421,82	174.222
9 – Personalauszahlungen	4.051.707,95	4.173.600	0	4.173.600	3.803.824,65	-369.775
10 – Versorgungsauszahlungen	2.641,79	2.500	0	2.500	3.281,58	782
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.826.576,01	6.673.000	0	6.673.000	7.086.248,85	413.249
12 – Transferauszahlungen	0,00	12.500	0	12.500	35.521,10	23.021
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	399.096,72	381.100	0	381.100	456.670,79	75.571
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	10.280.022,47	11.242.700	0	11.242.700	11.385.546,97	142.847
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.679.497,84	-9.580.500		-9.580.500	-9.549.125,15	31.375
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	369.900,00	369.900
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	30.976,00	0		0	13.505,00	13.505
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	30.976,00	0		0	383.405,00	383.405
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	44.790,63	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.987,63	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	6.140,17	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	62.918,43	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-31.942,43	0		0	383.405,00	383.405
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-8.711.440,27	-9.580.500		-9.580.500	-9.165.720,15	414.780
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-8.711.440,27	-9.580.500		-9.580.500	-9.165.720,15	414.780

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Volker Backert

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.412,47	0		0	438,27	438
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.555,18	145.000		145.000	166.192,11	21.192
5	+ Auflösung von Sonderposten	61.773,74	41.000		41.000	59.638,49	18.638
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.335,12	0		0	3.539,76	3.540
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.102,06	1.500		1.500	4.038,83	2.539
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	51,60	10.000		10.000	1.204,30	-8.796
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	184.230,17	197.500		197.500	235.051,76	37.552
11	- Personalaufwendungen	896.517,65	873.100	0	873.100	893.215,00	20.115
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.102,74	179.500	0	179.500	393.170,21	213.670
14	- Bilanzielle Abschreibungen	208.329,64	239.800	0	239.800	229.227,64	-10.572
15	- Transferaufwendungen	125.296,00	115.000	0	115.000	131.680,07	16.680
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	221.743,57	233.800	0	233.800	275.256,17	41.456
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.634.989,60	1.641.200	0	1.641.200	1.922.549,09	281.349
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.450.759,43	-1.443.700	0	-1.443.700	-1.687.497,33	-243.797
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.450.759,43	-1.443.700	0	-1.443.700	-1.687.497,33	-243.797
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.450.759,43	-1.443.700	0	-1.443.700	-1.687.497,33	-243.797
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	22,00	22
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	265.812,74	264.600	0	264.600	263.610,25	-990
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.716.572,17	-1.708.300	0	-1.708.300	-1.951.085,58	-242.786

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Volker Backert

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	106.584,18	145.000		145.000	119.117,11	-25.883
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.335,12	0		0	3.539,76	3.540
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.205,59	1.500		1.500	3.977,60	2.478
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30,16	0		0	706,58	707
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	127.155,05	146.500		146.500	127.341,05	-19.159
9	- Personalauszahlungen	905.710,65	873.100	0	873.100	893.215,00	20.115
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	179.623,68	179.500	0	179.500	394.339,74	214.840
12	- Transferauszahlungen	125.112,00	115.000	0	115.000	130.021,00	15.021
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	220.957,96	228.800	0	228.800	263.442,07	34.642
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.431.404,29	1.396.400	0	1.396.400	1.681.017,81	284.618
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.304.249,24	-1.249.900		-1.249.900	-1.553.676,76	-303.777
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.372,00	100.000		100.000	0,00	-100.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	10.000		10.000	1.200,00	-8.800
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	20.372,00	110.000		110.000	1.200,00	-108.800
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	903.407,57	1.027.500	0	1.027.500	580.078,34	-447.422
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	85.390,17	364.000	0	364.000	36.329,61	-327.670
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.872,00	11.000	0	11.000	0,00	-11.000
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	993.669,74	1.402.500	0	1.402.500	616.407,95	-786.092
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-973.297,74	-1.292.500		-1.292.500	-615.207,95	677.292
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.277.546,98	-2.542.400		-2.542.400	-2.168.884,71	373.515
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0	0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0	0	0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0	0	0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.277.546,98	-2.542.400		-2.542.400	-2.168.884,71	373.515

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.369,49	3.500		3.500	9.777,71	6.278
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.392,58	28.000		28.000	20.878,12	-7.122
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	796,31	7.100		7.100	2.744,16	-4.356
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.009,21	0		0	100,00	100
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	690,00	2.000		2.000	3.100,00	1.100
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	32.257,59	40.600		40.600	36.599,99	-4.000
11	- Personalaufwendungen	513.358,28	557.100	0	557.100	510.241,86	-46.858
12	- Versorgungsaufwendungen	3.539,42	3.000	0	3.000	3.894,46	894
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.567,91	107.500	0	107.500	111.436,83	3.937
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.116,32	7.400	0	7.400	18.737,73	11.338
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.065,54	4.300	0	4.300	2.646,75	-1.653
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	626.647,47	680.300	0	680.300	646.957,63	-33.342
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-594.389,88	-639.700	0	-639.700	-610.357,64	29.342
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-594.389,88	-639.700	0	-639.700	-610.357,64	29.342
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-594.389,88	-639.700	0	-639.700	-610.357,64	29.342
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.403,22	132.800	0	132.800	132.819,82	20
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-726.793,10	-772.500	0	-772.500	-743.177,46	29.323

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.527,49	3.500		3.500	9.250,00	5.750
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.294,58	28.000		28.000	20.878,12	-7.122
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.025,96	7.100		7.100	2.808,42	-4.292
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.009,21	0		0	100,00	100
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.103,90	2.000		2.000	1.288,43	-712
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	31.961,14	40.600		40.600	34.324,97	-6.275
9 – Personalauszahlungen	510.375,85	557.100	0	557.100	510.333,63	-46.766
10 – Versorgungsauszahlungen	3.539,42	3.000	0	3.000	3.894,46	894
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	98.237,08	107.500	0	107.500	112.770,74	5.271
12 – Transferauszahlungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.998,61	4.300	0	4.300	3.168,78	-1.131
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	615.150,96	672.900	0	672.900	630.167,61	-42.732
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-583.189,82	-632.300		-632.300	-595.842,64	36.457
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	6.500	0	6.500	4.896,20	-1.604
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	6.500	0	6.500	4.896,20	-1.604
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	-6.500		-6.500	-4.896,20	1.604
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-583.189,82	-638.800		-638.800	-600.738,84	38.061
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-583.189,82	-638.800		-638.800	-600.738,84	38.061

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.700,00	589.700		589.700	639.700,00	50.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.146.877,07	782.800		782.800	1.207.666,99	424.867
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.556,43	22.500		22.500	31.530,69	9.031
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	4.500,00	4.500
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	64.365,58	200.000		200.000	38.373,97	-161.626
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.817.499,08	1.595.000		1.595.000	1.921.771,65	326.772
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.196.803,94	7.380.000	0	7.380.000	8.834.008,50	1.454.009
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.066.676,18	2.264.800	0	2.264.800	2.260.475,69	-4.324
15	- Transferaufwendungen	5.822,81	5.000	0	5.000	43.665,43	38.665
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.823,33	5.000	0	5.000	853,04	-4.147
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	9.275.126,26	9.654.800	0	9.654.800	11.139.002,66	1.484.203
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-7.457.627,18	-8.059.800	0	-8.059.800	-9.217.231,01	-1.157.431
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-7.457.627,18	-8.059.800	0	-8.059.800	-9.217.231,01	-1.157.431
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-7.457.627,18	-8.059.800	0	-8.059.800	-9.217.231,01	-1.157.431
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.457.627,18	-8.059.800	0	-8.059.800	-9.217.231,01	-1.157.431

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.700,00	589.700		589.700	639.700,00	50.000
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.909,49	22.500		22.500	22.613,86	114
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	4.500,00	4.500
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.154,48	150.000		150.000	404,56	-149.595
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	607.763,97	762.200		762.200	667.218,42	-94.982
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.922.769,35	7.380.000	0	7.380.000	8.356.722,67	976.723
12 – Transferauszahlungen	19.973,54	5.000	0	5.000	26.004,14	21.004
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65,45	0	0	0	3.899,80	3.900
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.942.808,34	7.385.000	0	7.385.000	8.386.626,61	1.001.627
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.335.044,37	-6.622.800		-6.622.800	-7.719.408,19	-1.096.608
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	905.819,00	960.000		960.000	529.655,00	-430.345
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	62.157,84	73.800		73.800	17.742,15	-56.058
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	61.672,34	50.000		50.000	35.701,75	-14.298
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	1.029.649,18	1.083.800		1.083.800	583.098,90	-500.701
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.467,73	60.000	0	60.000	16.193,64	-43.806
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.269.081,78	4.100.000	0	4.100.000	1.727.161,18	-2.372.839
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	2.290.549,51	4.160.000	0	4.160.000	1.743.354,82	-2.416.645
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.260.900,33	-3.076.200		-3.076.200	-1.160.255,92	1.915.944
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-7.595.944,70	-9.699.000		-9.699.000	-8.879.664,11	819.336
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-7.595.944,70	-9.699.000		-9.699.000	-8.879.664,11	819.336

Produkt

1355350 Krematorium

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Tobias Debudey

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86,93	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	686.992,46	665.200		665.200	696.790,15	31.590
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	168.924,84	121.000		121.000	239.373,17	118.373
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	942,19	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	1,09	200		200	0,00	-200
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	856.947,51	786.400		786.400	936.163,32	149.763
11 – Personalaufwendungen	215.778,19	215.800	0	215.800	195.576,51	-20.223
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.928,90	178.500	0	178.500	282.712,36	104.212
14 – Bilanzielle Abschreibungen	124.869,28	125.300	0	125.300	126.024,31	724
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.933,41	58.200	0	58.200	90.995,87	32.796
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	594.509,78	577.800	0	577.800	695.309,05	117.509
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	262.437,73	208.600	0	208.600	240.854,27	32.254
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	262.437,73	208.600	0	208.600	240.854,27	32.254
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	262.437,73	208.600	0	208.600	240.854,27	32.254
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	62.142,95	64.000	0	64.000	53.928,09	-10.072
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.821,48	121.600	0	121.600	225.132,86	103.533
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	212.759,20	151.000	0	151.000	69.649,50	-81.351

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86,93	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	687.923,71	665.200		665.200	700.608,61	35.409
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	163.196,94	121.000		121.000	245.126,28	124.126
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	942,19	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	104.471,85	140.600		140.600	139.976,21	-624
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	956.621,62	926.800		926.800	1.085.711,10	158.911
9 – Personalauszahlungen	215.778,19	215.800	0	215.800	195.576,51	-20.223
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	182.058,17	178.500	0	178.500	302.054,75	123.555
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.123,90	169.600	0	169.600	234.241,92	64.642
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	556.960,26	563.900	0	563.900	731.873,18	167.973
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	399.661,36	362.900		362.900	353.837,92	-9.062
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	719,82	720
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	13.612,81	13.613
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	14.332,63	14.333
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	-14.332,63	-14.333
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	399.661,36	362.900		362.900	339.505,29	-23.395
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	399.661,36	362.900		362.900	339.505,29	-23.395

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2022

Stadt Coburg

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	30.986.299,45	32.248.854,53	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	209.828,78	295.864,49	Rücklagen aus nicht ertragsw.aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	27.426.276,70	28.671.304,44	Ergebnisrücklagen	46.096.990,50	46.219.569,31
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.350.193,97	3.281.885,60	Ergebnisvortrag	47.210.729,88	20.954.455,76
II.	Sachanlagen	384.640.966,09	364.066.629,21	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	17.687.990,25	26.133.695,31
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.847.964,91	82.756.798,01	Summe Eigenkapital	481.580.408,29	463.892.418,04
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	174.220.806,23	175.188.882,13	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	68.201.338,75	63.133.390,82	Sonderposten aus Zuwendungen	51.353.376,51	46.264.799,26
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.242.334,78	12.633.518,84
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.566.728,13	2.444.952,62	Sonstige Sonderposten	1.291.780,93	1.290.058,33
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.399.850,18	3.169.430,39	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.722.578,58	6.064.748,21	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	45.681.699,31	31.308.427,03	Summe Sonderposten	64.887.492,22	60.188.376,43
III.	Finanzanlagen	88.380.889,55	89.498.230,30	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	150.000,00	150.000,00	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	61.002.977,00	60.098.597,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	35.315.191,84	35.615.191,84	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	59.884.844,00	59.035.266,00
3.	Beteiligungen	2.205.336,26	2.205.336,26	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	1.118.133,00	1.063.331,00
4.	Ausleihungen	50.710.361,45	51.527.702,20	Umweltrückstellungen	4.085.949,32	5.556.805,08
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	504.008.155,09	485.813.714,04	Rückst. i.R.d. Finanzausgleichs und von Steuerschuldverh.	7.004.000,00	1.611.000,00
B.	Vorräte	1.123.472,53	476.735,75	Rückst. für droh. Verpfl. aus Burgschaften, Gewährvertr. und verw. Rechtsg. sowie anh. Gerichts- und Widerspruchsverf.	0,00	200.000,00
I.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.063.411,52	10.289.991,79	Sonstige Rückstellungen	13.218.616,72	14.068.069,54
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.928.971,33	6.490.337,73	Summe Rückstellungen	85.311.543,04	81.534.471,62
2.	Privatrechtliche Forderungen	2.476.693,62	1.919.474,99	Verbindlichkeiten		
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	1.657.746,57	1.880.179,07	Anleihen	9.255.491,28	10.955.052,53
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	140.320.657,29	134.576.562,07	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	247.023,19	268.285,44
	Summe Umlaufvermögen	152.507.541,34	145.343.289,61	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.822.128,82	4.981.160,11
		1.711.454,60	1.439.518,62	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.833.557,25	1.147.824,28
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten	7.056.121,69	6.538.399,30
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	23.214.322,23	23.890.721,66
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.509.531,93	1.489.762,12	Passive Rechnungsabgrenzung	3.233.385,25	3.090.534,52
				Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.509.531,93	1.489.762,12
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	659.736.682,96	634.086.284,39	Summe Passiva (Bilanzsumme)	659.736.682,96	634.086.284,39

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauersteig
Oberbürgermeister



Stadt Coburg – Anhang

2022

1. Rechtsgrundlage

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) sowie der Bekanntmachung des Bayerischen Staatsministeriums des Innern über die Erfassung und Bewertung kommunalen Vermögens (Bewertungsrichtlinie - BewertR) aufgestellt. Weiterhin fanden die Grundsätze ordnungsmäßiger doppelter kommunaler Buchführung als auch nachrangig die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, erster und zweiter Abschnitt) und die handelsrechtlichen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sinngemäß Anwendung.

Das Neue Kommunale Finanzwesen (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen lückenhaft oder als nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, finden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

2. Gliederung und Darstellung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte gemäß § 85 KommHV-Doppik. Zur weiteren Gliederung fand der vom Bayerischen Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr (StMI) am 24.08.2016 zum 01.10.2016 verbindlich bekannt gegebene Kontenrahmen Bayern (KommKR) Anwendung. Einzelheiten der Untergliederung werden den Zuordnungsvorschriften zum KommKR (ZuVoKommKR) entnommen, zuletzt geändert mit Bekanntmachung vom 16.03.2017 (AllMBl), in Kraft getreten am 01.04.2017. Noch nötige Anpassungen, die aus den Entwurfsfassungen vom 06.10.2006 und 20.10.2008 resultieren, werden sukzessive auch in den folgenden Jahresabschlüssen vorgenommen. Die vom Bayerischen Staatsministerium des Innern und Integration mit Schreiben vom 26.03.2018 (Az.: IB4-1512-10-1) am 16.04.2018 im Allgemeinen Ministerialblatt veröffentlichten Haushaltsmuster finden Anwendung.

Die Bilanz ist in Euro aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Da die Leistungen einer juristischen Person des öffentlichen Rechts grundsätzlich nicht der Umsatzsteuer unterliegen und somit die Stadt Coburg nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist, werden alle Beträge einschließlich der Umsatzsteuer ausgewiesen. Eine Ausnahme von diesem Grundsatz stellen die Betriebe gewerblicher Art im Sinne des Körperschaftssteuergesetzes dar (u.a. Krematorium, HUK-COBURG arena). Eine weitere Abweichung von der Bruttobuchführung stellen die Bereiche dar, bei denen zur Umsatzsteuer optiert wurde (z.B. Kühlhalle). Wahrscheinlich ab dem Jahr 2025 wird sich die Umsatzsteuerpflicht der Stadt Coburg grundlegend ändern, da mit Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz eine Ausweitung der Steuerpflicht der kommunalen Körperschaften einhergeht.

3. Berichtigung der Eröffnungsbilanz

Gemäß § 93 KommHV-Doppik sind Berichtigungen der Eröffnungsbilanz bis zum vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss ergebnisneutral zulässig. Da die Stadt Coburg die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 aufgestellt hat, war dies letztmalig im Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2011 zulässig. Stellt die überörtliche Rechnungsprüfung noch Änderungsbedarf fest, kann die Stadt Coburg in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde die erforderlichen Änderungen vornehmen.

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

- 4.1 **Immaterielle Vermögensgegenstände** und das **Sachanlagevermögen** sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen angesetzt worden. Als Abschreibungsmethode fand ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Aktivierte Eigenleistungen wurden in die Herstellungskosten einbezogen. Sammelposten wurden nicht gebildet. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Bei Veräußerungen findet die Bruttomethode Anwendung. Die Anschaffung von beweglichen Gegenständen ist im Anlagevermögen nachzuweisen, wenn der einzelne Gegenstand selbständig bewertungs- und nutzungsfähig ist und seine Anschaffung oder Herstellung wertmäßig über der steuerrechtlichen Abschreibungsgrenze für geringwertige Anlagegüter liegt. Diese Wertgrenze lag mit Verweis auf § 6 Abs. 2 EStG bislang bei 410 € (Netto). Die Wertgrenze nach § 6 Abs. 2 EStG wurde vom Bundesgesetzgeber auf 800 € (Netto) angehoben und wird auf nach dem 31.12.2017 angeschaffte Wirtschaftsgüter angewendet. § 3 a KommHV-Doppik ist gemäß § 99 Abs. 3 Satz 1 KommHV-Doppik verpflichtend erst ab Jahresabschluss 2019 anzuwenden, wird bei der Stadt Coburg aber bereits seit 2018 angewendet. Gemäß § 99 Abs. 3 Satz 2 KommHV-Doppik sind aktivierte geringwertige Wirtschaftsgüter im Jahresabschluss 2019 in Abgang zu stellen oder gemäß ihrer Restnutzungsdauer planmäßig abzuschreiben, im Jahresabschluss 2019 wurden die geringwertigen Wirtschaftsgüter in Abgang gestellt. Die Wertgrenze nach § 6 Abs. 2 EStG wird aller Wahrscheinlichkeit nach in zukünftigen Jahren auf 1.000 € (Netto) angehoben werden.
- 4.2 Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten.
- 4.3 **Forderungen** und **sonstige Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert angesetzt. Zweifelhafte Forderungen wurden in Unterkonten ausgewiesen und wertberichtigt (Einzel- und Pauschalwertberichtigung). Seit dem Jahresabschluss 2016 werden auch die Forderungen, die im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Sozialgesetzbuch II entstehen abgebildet.

Dies war in den vorherigen Jahresabschlüssen nicht der Fall, da aufgrund der Bearbeitung durch das Jobcenter diese nicht automatisiert im städtischen Finanzprogramm H&H verbucht werden, sondern manuell aus dem dortigen Finanzverfahren FINAS über die zentrale Forderungseinzugsstelle der Bundesagentur erfragt werden müssen. Die Werthaltigkeit wurde bei der Einbuchung berücksichtigt.

Bei allen Darlehensforderungen liegt ein konkret greifbarer und abgrenzbarer Vorteil vor, somit erfolgt keine Abzinsung und folglich die Bilanzierung zum Nominalwert.

- 4.4 Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit dies Aufwand für einen Zeitpunkt nach diesem Tag darstellen.
- 4.5 Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden, werden als **Sonderposten** auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.
- 4.6 **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche relevante Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.
- 4.7 Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Erfüllungsbetrag. Einzelheiten sind aus der beigelegten Verbindlichkeitsübersicht zu entnehmen.
- 4.8 Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit diese Erträge für einen bestimmten Zeitpunkt nach diesem Tag darstellen.

5. Sonderposten

Bei den Sonderposten handelt es sich um Zuwendungen für Investitionen (einschließlich Geld- und Sachgeschenken) sowie um einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter für Investitionen (zum Beispiel Beiträge und Kostenerstattungen auf Grund spezialgesetzlicher Grundlage).

Die Sonderposten sind mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Bei empfangenen Zuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (dies sind grundsätzlich Grundstücke und Kunstgegenstände) unterbleibt eine Auflösung bis zum Abgang des Vermögensgegenstandes. Das Verhältnis zwischen den Zuführungsbeträgen und den bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen entspricht dem Verhältnis von Anschaffungs- oder Herstellungskosten und den bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Abschreibungen der Vermögensgegenstände, denen die Sonderposten sachlich zugeordnet sind.

5.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen <i>nach</i> <i>Bereichen</i>	31.12.2022 €	31.12.2021 €
vom Bund	415.259,10	447.011,54
vom Land	39.670.531,22	37.632.274,88
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.777.417,60	1.723.567,09
von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00
von der gesetzlichen Sozialversicherung	2.149,12	2.479,01
von verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	543.307,84	611.980,68
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	562.019,31	391.743,41
von privaten Unternehmen	3.995.654,15	1.912.058,93
von übrigen Bereichen	3.387.038,17	3.543.683,72
insgesamt	51.353.376,51	46.264.799,26

Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen <i>nach der</i> <i>Auflösbarkeit</i>	31.12.2022 €	31.12.2021 €
nicht auflösbar	2.434.945,56	2.459.373,06
auflösbar	48.918.430,95	43.805.426,20
insgesamt	51.353.376,51	46.264.799,26

Sonderposten aus <i>nicht auflösbaren</i> Zuwendungen	31.12.2022 €	31.12.2021 €
Zuschuss - Bau Hochwasserrückhaltebecken am Ketschenbach (nur Grunderwerb)	73.828,00	73.828,00
Zuschuss - Ausbau des Fabrikweges (nur Grunderwerb)	5.132,00	5.132,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Hahnwiese" (nur Grunderwerb)	16.496,00	16.496,00
Zuschuss - Ausbau der Callenberger Straße (nur Grunderwerb)	32.758,47	32.758,47
Zuschuss - Ausbau der Straße zwischen Löbelstein und Veste (nur Grunderwerb)	23.427,00	23.427,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Haaresgrund" (nur Grunderwerb)	52.314,00	52.314,00
Zuschuss RegOfr – Ausbau Verbindungsstraße Ahorn – Am Mühlteich (Grunderwerb)	9.785,65	9.785,65
Zuschuss - Bau HW-Rückhaltebecken Rottenbach (Grunderwerb)	1.441.685,93	1.441.685,93
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Niederfüllbacher Stiftung, Coburg	40.000,00	40.000,00
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Landesstelle für nichtstaatliche Museen, München	10.000,00	10.000,00

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2022

Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Oberfrankenstiftung, Bayreuth	80.000,00	80.000,00
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Bayerische Landesstiftung, München	80.000,00	80.000,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Nähe Bergstraße	1.504,00	1.504,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Albr.-Dürer-Straße	1.802,00	1.802,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Heiligensgrund	7.510,45	7.510,45
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Esbacher Straße	4.014,00	4.014,00
Unentgeltliche Überlassung Grundst., Goldschmiedswiesen	39,00	39,00
Schenkung Foliant „Kirchen- und Schulordnung“	1,00	1,00
Versicherungsleistung Kanalleitungsrecht	3.300,00	3.300,00
Erbschaft – Judenbergr 17 (Grundstück)	0,00	157.000,00
Zuschuss Erwerb Grundstück „Im Grund 25“	67.759,30	67.759,30
Zuschuss Erwerb Grundstück „Max-Böhme-Ring 52-58“	259.932,76	259.932,76
Flächenübertragung - Marschberg / B4 / Frankenbrücke	8.426,00	8.426,00
Schenkungen für städtische Sammlung	135.953,10	11.150,10
Schenkungen für Puppenmuseum	75.873,50	68.262,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Sonntagsanger	22,00	22,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Sulzdorfer Straße	104,00	104,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Steinweg	52,00	52,00
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Motschental	3.067,40	3.067,40
Unentgeltliche Überlassung Grundstück, Pöhlweg	158,00	0,00
insgesamt	2.434.945,56	2.459.373,06

Der einzige Abgang 2022 i.H.v. 157.000 € resultiert aus dem Verkauf des geerbten Grundstücks Judenbergr 17.

Die größten Zugänge bei den Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuschüssen waren im Jahr 2022 verschiedene Schenkungen für die städtischen Sammlungen und das Puppenmuseum (Kunstsammlungen), des Weiteren gab es Grundstücksüberlassungen (wie oben gelistet).

Größte Zugangsposten 2022 bei den auflösbaren Zuschüssen waren die Zuschüsse der Regierung von Oberfranken für die Investitionen am Verkehrslandeplatz und im Rahmen der Städtebauförderung. Des Weiteren aus der kosten- und lastenfreien Herstellung von Erschließungen aufgrund von Verträgen mit Bauträgern.

5.2 Sonderposten aus Beiträgen

Aufstellung der Sonderposten aus Beiträgen <i>nach der Auflösbarkeit</i>	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
nicht auflösbar	7.879.167,62	7.869.068,47
auflösbar	4.363.167,16	4.764.450,37
insgesamt	12.242.334,78	12.633.518,84

Sonderposten aus <u>nicht auflösbaren</u> Beiträgen	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
<i>Erschließungsbeiträge</i> – Anteil Grunderwerb	6.129.625,87	6.124.753,81
<i>Kostenerstattungsbeiträge</i> – Anteil Grunderwerb	1.749.541,75	1.744.314,66
insgesamt	7.879.167,62	7.869.068,47

5.3 Sonderposten Gebührenaussgleich

Sonderposten aus Gebührenüberschüssen, für die ertragswirksame Antizipation des künftiger Gebührenaussgleichs wurden nicht gebildet.

5.4 Sonderposten Abschreibungsmehrerlöse

Mehrerlöse, die sich aus einer Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten gegenüber einer Abschreibung von Anschaffungs- und Herstellungskosten oder dadurch ergeben, dass Zuwendungen nicht in Abzug gebracht werden, wurden nicht gebildet.

5.5 Sonstige Sonderposten

Sonderposten aus Zuwendungen und dergleichen mit teilweise konsumtivem und investivem Charakter der Zuwendung, keiner unmittelbaren Nachweispflicht für die investive Verwendung und / oder keiner Zuordenbarkeit der Förderung zu damit finanzierten Vermögensgegenständen.

	31.12.2022	31.12.2021
	€	€
Aufstellung der sonstigen Sonderposten:		
Sonderposten aus Investitionspauschale <i>(2022: Zugang 349.950,00 €, Auflösung: 349.950,00 €)</i>	0,00	0,00
Sonderposten aus Stellplatzablöse <i>(2022: Zugang 32.400,00 €, Auflösung 2.754,49 €)</i>	380.688,69	351.043,18
Sonderposten aus Spielplatzablöse <i>(2022: Zugang 0 €, Auflösung: 2.407,91 €)</i>	158.109,89	160.517,80
Sonderposten aus Grabpflege-/Vorsorgelegaten <i>(2022: Zugang 0,00 €, Auflösung: 25.515,00 €)</i>	752.982,35	778.497,35
Sonderposten aus Straßenausbaubeitragspauschale <i>(2022: Zugang 348.280,00 €, Auflösung: 348.280,00 €)</i>	0,00	0,00
insgesamt	1.291.780,93	1.290.058,33

Siehe hierzu auch Sonderpostenspiegel.

6. Rückstellungen

Die Rückstellungen werden nicht abgezinst.

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe

	31.12.2022	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2021
	<u>Versorgung-</u> Barwert Teilwert €	<u>Beihilfe-</u> Barwert Teilwert €	<u>Versorgung-</u> Barwert Teilwert €	<u>Beihilfe-</u> Barwert Teilwert €
Aktive	15.248.011	1.752.394	14.861.121	1.783.634
<i>Invalide</i>	<i>3.603.507</i>	<i>977.912</i>	<i>3.588.822</i>	<i>970.475</i>
<i>Rentner</i>	<i>25.404.229</i>	<i>5.744.647</i>	<i>26.232.376</i>	<i>5.778.278</i>
<i>Waise</i>	<i>150.234</i>	<i>0</i>	<i>69.186</i>	<i>0</i>
<i>Witwen</i>	<i>5.997.727</i>	<i>1.006.183</i>	<i>4.984.913</i>	<i>766.461</i>
Versorgungsempfänger	35.155.697	7.728.742	34.875.297	7.515.214
	50.403.708	9.481.136	49.736.418	9.298.848
insgesamt	59.884.844		59.035.266	

Die Rückstellungen wurden anhand des versicherungsmathematischen Gutachtens der Bayerischen Versorgungskammer vom 10.01.2023 zum Bilanzstichtag 31.12.2022 gebildet. Die Pensionsverpflichtungen bemessen sich nach beamtenrechtlichen Grundsätzen; hierfür wurde der Teilwert gemäß den Bestimmungen des § 6 a EstG und nach Abschnitt 6.6.2 der Bewertungsrichtlinie vom 29.09.2008 berechnet. Es wurden die Richttafeln 2018 G der Heubeck AG, das Endalter ist entsprechend der gesetzlichen Vorgaben gestaffelt (bis Geburtsjahrgang 1952 mit 65 Jahren, 1953-1961 mit 66 Jahren und ab 1962 mit 67 Jahren), für die Pensionsrückstellungen der Rechnungszinsfuß 6 % und für die Beihilferückstellungen der Rechnungszinsfuß 5,5 % angesetzt. Als Gehalt wurde bei den aktiven Beamten zur Berechnung der Teilwerte die in der jeweiligen Gehaltsgruppe erreichbare Endstufe zugrunde gelegt, da künftige Gehaltssteigerungen, wenn sie am Bilanzstichtag bereits bekannt sind, berücksichtigt werden müssen. Analog wird mit am Bilanzstichtag bereits feststehenden künftigen Dynamisierungen der Beamtenbesoldung und Versorgungsbezüge verfahren. Der Familienzuschlag wurde nach Stufe 1 berechnet.

Rückstellungen für Altersteilzeit

Für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit wurde eine Rückstellung in Höhe von 1.118.133 € (Vorjahr 1.063.331 €) gebildet. Für die Verbindlichkeiten aus Altersteilzeitverhältnissen im Blockmodell war eine (Sammel-) Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden. Die sogenannten Aufstockungsbeträge wurden sofort mit

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2022

zurückgestellt. Die Ermittlung erfolgte auf der Grundlage des versicherungsmathematischen Gutachtens der Firma Wenzel-Teuber & Schwarz Aktuar GmbH vom 28.02.2023. Gemäß Nr. 6.6.4 der Bewertungsrichtlinie waren die steuerlichen Werte heranzuziehen, Rückstellungsbildung ab Beginn der Beschäftigungsphase (ratierliche Ansammlung der gesamten Verpflichtung), Heubeck-Richttafeln 2018G, Gesamtbestand (nur für Aufstockungsbeträge), Rechnungszinsfuß 5,5% p.a. Es findet jährlich eine personen- und produktbezogene Auflösung bzw. Zuführung statt. Die aufwandsmindernde Auflösung errechnet sich bei einem höheren Vorjahreswert. Eine Zuführung entsteht bei niedrigeren Vorjahreswerten sowie bei allen neu hinzukommenden Altersteilzeitverträgen.

Umweltrückstellungen

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

	Stand 31.12.2021	Zuführung (+) Auflösung (-)	Stand 31.12.2022
insgesamt	5.556.805,08 €	-1.470.855,76 €	4.085.949,32 €
<u>Rekultivierung und Nachsorge</u>			
Deponie Verkehrslandeplatz	953.517,05 €	- 815.476,56 €	138.040,49 €
<u>Altlastensanierung</u>			
Betrieb GWS-Anlage Rodacher Straße	11.532,26 €	- 11.532,26 €	0,00 €
Betrieb GWS-Anlage Uferstraße	31.220,38 €	- 18.121,53 €	13.098,85 €
Altablagerungen	106.121,91 €	0,00 €	106.121,91 €
Altlastensanierung generelle Zusage „Mülldeponie“	4.424.413,48 €	- 625.725,41 €	3.798.688,07 €
Altlasten „Quartier der Generationen“	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Altlasten Vorhaben- und Erschließungsplan 9/4	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €

Instandhaltungsrückstellung

Zum 31.12.2022 ist wie im Vorjahr keine Rückstellung für ausstehende Instandhaltung auszuweisen.

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs

Bezirksumlage

Um die Auswirkungen der Steuerschwankungen auf die Bezirksumlage auszugleichen ist eine Rückstellung zu bilden. Die Regelungen des Finanzausgleichs führen zeitversetzt zu Veränderungen bei den Umlagezahlungen, das Steueraufkommen im Jahr 2022 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2024 maßgeblich. Die Rückstellung ist in Höhe der erwarteten Mehrbelastung zu bilden. Aus Steuerungsgesichtspunkten ist es ausreichend, erwartete, über dem gewöhnlichen Maß liegende Belastungen durch die Bezirksumlage (wie durch überdurchschnittlich hohe Gewerbeerträge infolge der Berechnungsweise des Finanzausgleichs in den Folgejahren entstehen können) durch Bildung der Rückstellung zu dämpfen. Vor diesem Hintergrund ist es vertretbar, nicht den Gesamtbetrag der geschätzten Umlagezahlungen, sondern lediglich den im Vergleich zum Durchschnitt der Vorjahre ermittelten Mehrbedarf zurückzustellen. Dieses Verfahren entspricht der Veröffentlichung im Geschäftsbericht des Bayer. Kommunalen Prüfungsverbandes (BKPV) aus dem Jahr 2005. Durch diese Aufwandsbuchung wird sichergestellt, dass die Mehrerträge aus dem Steueraufkommen nicht zur Deckung von anderweitigen Mehraufwendungen herangezogen werden. Problematisch bei der Berechnung der Umlagemehrbelastung durch die Bezirksumlage ist insbesondere die Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage nach § 6 Gemeindefinanzreformgesetz, da diese erst im Laufe des jeweiligen Jahres bekannt gegeben wird. Eine weitere Schwierigkeit bei der Berechnung ist die Bezugnahme auf Vorjahreszahlen, da dies nicht unbedingt mit dem Aufkommen in der Zukunft in Einklang steht. Seit dem Jahr 2020 wurde das Berechnungsverfahren vom Vergleich mit Planwerten in Folgejahren auf den Vergleich zum Durchschnitt der 3 vorangegangenen Jahre geändert.

Es wurde bei der Berechnung (bis einschließlich 2022) ein Bezirksumlagenhebesatz von 17,5 % berücksichtigt.

Auflösung 2022 (207 T €) aus 2020 für 2022:

Die tatsächliche Steuerkraft 2022 lag über der Steuerkraft des Jahres 2020 (112.654.361 €), der Hebesatz (17,5 %) ist gleichgeblieben, somit ist die erwartete Mehrbelastung des Jahres 2022 nicht eingetreten. Der im Jahr 2020 zurückgestellte Betrag (207.000 €) war nach §74 Abs.2 KommHV-D ertragswirksam aufzulösen.

Zuführung 2022 (5,6 Mio. €) für 2024:

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2022 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2024 maßgeblich. Die Steuerkraft des Jahres 2022 liegt über dem nivellierten Durchschnitt der Steuerkraft der Jahre 2019-2021, es errechnet sich ein Rückstellungsbetrag von 5,6 Mio. € für das Jahr 2024. Die aufwandsmindernde Verwendung der Rückstellung findet im Jahr 2024 statt, falls es nicht wie geplant zu einer höheren Umlagenbelastung gekommen ist, erfolgt eine ertragswirksame Auflösung.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2022

Bewegungen auf dem Rückstellungskonto	
Mio. €	Grund
1,611	Vortrag (1,404 Mio. € aus 2021 und 0,207 Mio. € aus 2020)
-0,207	Ertragswirksame Rückstellungsminderung (aus 2020 für 2022)
+5,600	Rückstellungszuführung (aus 2022 für 2024)
7,004	Stand im Rückstellungskonto zum 31.12.2022

Stand im Rückstellungskonto	
Mio. €	Grund
1,404	Rückstellungsbetrag aus 2021 für 2023, Mehrbedarf im Vergleich zu Aufkommen 2018-2020
5,600	Rückstellungsbetrag aus 2022 für 2024, Mehrbedarf im Vergleich zu Aufkommen 2019-2021

Darstellung der Gewerbesteuer- und Umlagenentwicklung, sowie der Rückstellungsbildung und -auflösung:

Erfolgsrechnung:	2017 T €	2018 T €	2019 T €	2020 T €	2021 T €	2022 T €
Gewerbesteuererträge	76.084	91.481	96.171	83.261	92.925	104.202
Aufwand aus Gewerbesteuerumlage	16.794	20.101	19.848	9.403	10.480	11.744
Aufwand aus Bezirksumlage	13.042	14.423	16.014	18.295	19.486	19.715
Aufwand aus Rückstellungszuführung für Bezirksumlage	1.925	3.521	4.830	0.207	1.404	5.600
Aufwandsmindernde Rückstellungsauflösung (Verbrauch)	0	0	0	0	0	0
Ertragswirksame Rückstellungsauflösung	0	200	1.925	6.596	1.755	207

Rückstellungen für Steuern

Zum 31.12.2022 ist wie im Vorjahr keine Rückstellung für erwartete Steuern auszuweisen.

Rückstellungen für Prozesse

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren bestand eine Rückstellung in Höhe von 200 T € für ein anhängiges Gerichtsverfahren vor dem Sozialgericht Bayreuth (Zuführung aus dem Jahr 2018) die zum 31.12.2022 aufgrund Verjährung ertragswirksam ausgebucht wurde.

Für geringfügige Risiken wurde auf eine Rückstellung verzichtet, wobei Aufwendungen von bis zu 10 T € im Einzelfall als geringfügig eingestuft wurden.

Eine neuerliche Rückstellungszuführung war nach Prüfung nicht nötig.

Sonstige Rückstellungen

Rückstellungen für *nicht genommenen Urlaub*:

Für nicht genommenen Urlaub wird eine Rückstellung bilanziert, die Höhe der Rückstellung beträgt zum Jahresabschluss 667.204,38 € (Vorjahr 727.667,35 €). Die nicht genommenen Urlaubstage werden von den Fachämtern an das Personal- und Organisationsamt gemeldet und dort zentral ausgewertet. Berechnet wird der Wert eines jeden einzelnen Mitarbeiters nach der Formel: Gesamtpersonalkosten geteilt durch Jahresarbeitstage mal Anzahl der nicht genommenen Urlaubstage.

Beim Landestheater wurde nach Prüfung aufgrund Geringfügigkeit weiterhin keine Rückstellung gebildet.

Rückstellungen für *Überstunden*:

Für Überstunden wird eine Rückstellung bilanziert, die Höhe der Rückstellung beträgt zum Jahresabschluss 677.536,34 € (Vorjahr 709.385,19 €). Die aufgelaufenen Überstunden werden von den Fachämtern an das Personal- und Organisationsamt gemeldet und dort zentral ausgewertet. Berechnet wird der Wert eines jeden einzelnen Mitarbeiters nach der Formel: Gesamtpersonalkosten geteilt durch Jahresarbeitstage, geteilt durch durchschnittliche Tagesarbeitszeit mal Anzahl der Stunden.

Beim Landestheater wurde nach Prüfung aufgrund Geringfügigkeit weiterhin keine Rückstellung gebildet.

Rückstellungen für *leistungsorientierte Bezahlung*:

Für die leistungsorientierte Bezahlung wird eine Rückstellung in Höhe der Auszahlungssumme der Prämien für das kommende Jahr bilanziert. Die Höhe der Rückstellung beträgt zum Jahresabschluss 622.126 € (Vorjahr 589.517 €). Die Ermittlung erfolgt entsprechend § 18 Abs. 3 Satz 1 TVöD aus den Entgelten des Vorjahres.

Von der gebildeten Rückstellung entfällt ein Teilbetrag von 51 T € (Vorjahr 51 T €) auf das Landestheater Coburg.

Rückstellungen für ausstehende Rechnungen

Zum 31.12.2022 ist wie im Vorjahr keine Rückstellung aufgrund ausstehender Rechnungen auszuweisen.

Rückstellungen für Prüfungskosten

Bei der überörtlichen Prüfung der Jahre 2020 bis 2025 wird mit Gesamtkosten von 103,5 T € gerechnet, somit wird jährlich der Betrag von 17,25 T € zugeführt, zum 31.12.2022 sind dies insg. 51.750 €.

Rückstellung für Gewerbesteuererstattung

Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2022 wurde mit einer Rückerstattung von rund 12,1 Mio. € (incl. Nachzahlungs-, Erstattungs- und Prozesszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür noch 11.200.000 € (Vorjahr 12.007.000 €) zurückgestellt. Da die Zuführung zur Rückstellung im außerordentlichen Ergebnis erfolgte, wird auch die Herabsetzung (807.000 €) im außerordentlichen Ergebnis verbucht.

7. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Vom Wahlrecht, die auf den Zeitraum der Herstellung eines Vermögensgegenstandes entfallenden Zinsen für Fremdkapital als Herstellungskosten anzusetzen (§ 77 Abs. 4 KommHV-Doppik, Wahlrecht für die Aktivierung von Bauzeitzinsen) wurde kein Gebrauch gemacht.

8. Haftungsverhältnisse außerhalb der Bilanz

Bürgschaften der Stadt Coburg mit Stand 31.12.2022

	€
Sportstättenbau	123.073,13
Schule und Soziales	292.678,94
Freizeiteinrichtungen	1.417.162,83
ZOB	4.996.818,33
<hr/>	
Gesamtbetrag	6.829.733,23

9. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Mit URNr. 952-M-2019 wurde dem Käufer des Grundstückes Fl.Nr. 2282/4 Gemarkung Coburg ein Rücktrittsrecht bis 31.12.2022 eingeräumt. Im Falle des Rücktritts ist der Kaufpreis von 22.330,- € unverzinst zurückzuzahlen, alle entstandenen Kosten sind vom Käufer zu tragen. Mit Schreiben vom 14. Februar 2022 hat der Käufer das Erlöschen des Rücktrittsrechtes mit sofortiger Wirkung erklärt.

Relevante Zahlungsverpflichtungen aus beiderseits noch nicht erfüllten (sogenannten schwebenden) Verträgen mit Stand 31.12.2022 sind nicht bekannt.

Bei verschiedenen Baumaßnahmen ist die Leistungsphase 9 bereits vergeben, jedoch beiderseits noch nicht erfüllt.

10. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge für das Gewerbegebiete Lauterer Höhe (Qudenaarder Straße) mit 861.153,78 €.

Es handelt sich hierbei ausschließlich um Erschließungsbeiträge von (noch) gemeindeeigenen Grundstücken, obwohl für diese eine Erschließungsbeitragspflicht rechtlich noch nicht entstanden ist (BGH-Urteil 1.7.1967), da die Stadt Coburg nicht ihr eigener Schuldner sein kann, diese Erschließungsbeiträge werden erst beim Verkauf an Dritte fällig.

11. Erbbaurechte

Bei der Bewertung der EBR-Grundstücke bleibt es wie bisher (seit Eröffnungsbilanz) beim aktivischen Wertabschlag am Grundstück. Der Prüfungsfeststellung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes (BKPV) aus der überörtlichen Prüfung 2009-2013 folgend, wird jährlich die Wertdifferenz aus dem erhobenen Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung zugeschrieben.

12. Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen wurden im Allgemeinen nicht vorgenommen.

Mit Bekanntmachung des Bayer. Staatsministeriums des Innern, Sport und Integration vom 01.08.2019 wurde festgelegt, dass ein etwaiger Bestand an geringwertigen Wirtschaftsgütern zum Jahresabschluss 2019 aufwandswirksam auszubuchen ist (Veröffentlichung BayMBl. 2019 Nr. 327 vom 21.08.2019). Es handelt sich um die geringwertigen Wirtschaftsgüter, die nach heutiger Wertgrenze (800,- € netto) nicht mehr zum Anlagevermögen zählen. Diese Wertgrenze wird laut Überlegungen des Bundesgesetzgebers wahrscheinlich auf 1.000 € angehoben.

Es hat sich gezeigt, dass das im Rahmen der Eröffnungsbilanz eingeführte Gruppenbewertungsverfahren im Bereich der Schulen nicht haltbar ist, da die Gruppen nicht mehr auffindbar sind. Daher wurde für Schülertische und Schülerstühle pro Schule je ein Festwert gebildet. Dieser beträgt 50 % der durchschnittlichen Anschaffungskosten. Ersatzbeschaffungen werden als Aufwand gebucht.

Das Festwertverfahren musste bei der Straßenbeleuchtung, der Telefonie, dem Atemschutz und den Feuerwehrschräuchen aufgegeben werden, da die kommunalrechtlichen Voraussetzungen für die Ausnahme vom Grundsatz der Einzelbewertung nicht mehr gegeben waren.

Bei Generalsanierungen wird vom Hochbauamt die Restnutzungsdauer neu bestimmt, hierzu wird vom Hochbauamt die modifizierte Restnutzungsdauer ermittelt, auf Grundlage der ImmoWertV ist zunächst der Modernisierungsgrad anhand einer Punktetabelle zu ermitteln, anschließend ist die modifizierte Restnutzungsdauer aus der entsprechenden Tabelle abzulesen.

Wurde durch Instandsetzung eines Vermögensgegenstandes eine Verlängerung der Nutzungsdauer erreicht, oder hat eine voraussichtlich dauernde Wertminderung zu einer Verkürzung der Nutzungsdauer geführt, so wurde die Restnutzungsdauer aufgrund einer Schätzung neu ermittelt. Im Jahr 2022 lagen keine Fälle mit Wesentlichkeit vor.

13. Bruttomethode

Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht.

14. Inventur

Nach der Ersterfassung zum Start in die Doppik begann im Jahr 2013 die erste und im Jahr 2017 die zweite Folgeinventur. Im Jahr 2020 wurde mit der dritten Folgeinventur begonnen. Aufgrund der Corona-Pandemie konnte diese zeitweise nicht durchgeführt werden, der Abschluss ist im Jahr 2023 vorgesehen. Die Bestandsaufnahme erfolgt mittels Tablet und Inventur-App sowie mit Barcode-Handscanner und zusätzlich mit manueller Listenerfassung durch das Inventurpersonal, dieses wird vor Ort noch durch fachkundige Mitarbeiter unterstützt. Unstimmigkeiten werden bei Übernahme in die Anlagenbuchhaltung mit den zuständigen Stellen (Inventarverantwortlichen) aufgeklärt.

15. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Nießbrauch-/Erbbaurechtsvertrag

Mit Nießbrauchrechtsvertrag „Lossaustraße 1“ und Erbbaurechtsvertrag „ZOB“ vom 27.09.2007 (UR-Nr. 1242-D-2007, Az.: 2010-912-6029 Bd.5 / 2030-L-19 Bd.1) hat sich die Stadt Coburg über 66 Jahre (bis 2073) zur Zahlung von jährlich 80.000,- € verpflichtet, dieser Betrag unterliegt der Wertsicherungsklausel und beläuft sich derzeit auf 106.784,95 € (93.770,53 € für Nießbrauch und 13.014,42 € für Erbbauzins), die Genehmigung der Regierung von Oberfranken als kreditähnliches Rechtsgeschäft liegt mit Schreiben vom 28.11.2007 vor. Der Wert, der sich hieraus ergebenden aufschiebend bedingten Bürgschaft, beziffert sich zum Jahresabschluss 2022 auf rund 5 Mio. €, berechnet aus derzeitigem Zahlungsbetrag 107 T €) multipliziert mit der Restlaufzeit von 51 Jahren.

Restkaufgelder aus Grundstücksverkäufen

In den Forderungen bilanziert!

Betrag	Sachverhalt
1.315,75 €	Ringtausch für Verkehrslandeplatz Coburg (Urkunde 0969-L-19), Ratenzahlung seit 2019
242.360,00 €	Veräußerungen aus dem Sanierungstreuhandvermögen im Jahr 2022 (Urkunden 2730-J-2022 und 0781-J-2022), Weiterleitung Verkaufserlös durch Wohnbau in 2023

Leibrentenverträge

Az.: 912 – 2491	Jahresrente 2022	74.285 €	Barwert	247 T €
-----------------	------------------	----------	---------	---------

Schuldübernahmen

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Schuldübernahmen.

Zuschüsse an Vereine mit der Zweckbestimmung, die diese für die laufenden Zahlungen von Zins- und Tilgungsleistungen zu verwenden, sind keine Schuldübernahmen.

16. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu dem in der Bilanz ausgewiesenen Grund und Boden sowie zu Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen

Es bestehen keine über die kommunale Aufgabenstellung hinausgehenden Einschränkungen.

17. Drohende finanzielle Verpflichtungen (insbesondere für Großreparaturen, Rekultivierungs-/Nachsorgeaufwendungen und unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände notwendig ist)

Derartige Verpflichtungen sind nicht bekannt.

18. Zusatzversorgung (Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind)

Der Umlagesatz für die Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten beträgt unverändert 3,75 %, er wird voraussichtlich auf diesem Niveau beibehalten werden, der Zusatzbeitrag 4 %.

Die Summe der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte betrug im Jahr 2022 25,78 Mio. €.

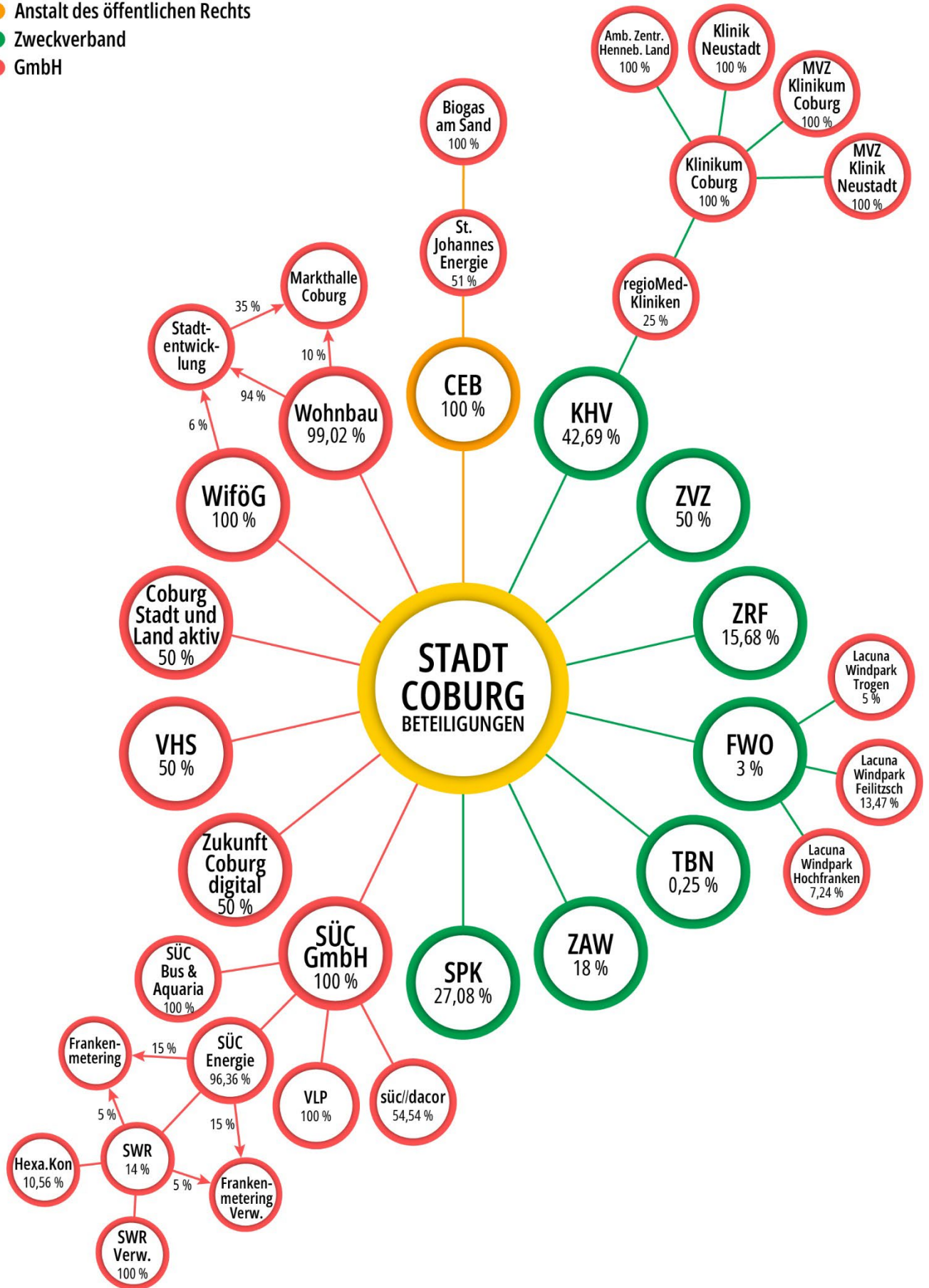
19. Beteiligungen

Unmittelbare Beteiligungen	Anteil	
	€	%
- Städtische Werke GmbH	16.000.000,00	100,00
- WOHNBAU STADT COBURG GMBH	4.128.171,00	99,02
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg mbH (Außerplanm. Abschr. 550 T € in 2020, 100 T € in 2021, 300 T€ in 2022)	3.000.000,00	100,00
- Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB)	500.000,00	100,00
- Verein zur Förderung sonder- schulbedürftiger Kinder e.V.	637.794,77	26,88
- Zweckverband Fernwasserversorgung Oberfranken	749.037,49	3,00
- Zweckverband für Abfallwirtschaft	181.000,00	19,80
- Zweckverband Tierkörperbeseitigung Nordbayern	1,00	0,20
- Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung	1,00	30,00
- Krankenhausverband Coburg	1,00	39,77
- Zweckverband Zulassungsstelle Coburg	1,00	50,00
- Volkshochschule Coburg Stadt und Land gGmbH	612.500,00	50,00
- Coburg Marketing	150.000,00	100,00
- Coburg Stadt und Land aktiv GmbH	12.500,00	50,00
- Zukunft.Coburg.Digital GmbH	12.500,00	50,00
- ZV Sparkasse Coburg-Lichtenfels (nach kommunalrechtlichen Vorschriften ohne Bilanzierung)		27,08

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2022

Mittelbare Beteiligungen	über	Anteil	%
		€	
- SÜC Energie und H2O GmbH	Städtische Werke GmbH	15.000.000,00	96,36
- SÜC Bus und Aquaria GmbH	Städtische Werke GmbH	3.000.000,00	100,00
- SÜC Verkehrslandeplatz GmbH	Städtische Werke GmbH	25.000,00	100,00
- Frankenmetering GmbH & Co. KG	SÜC Energie und H ² O GmbH	9.000,00	15,00
- Frankenmetering Verwaltungs-GmbH	SÜC Energie und H ² O GmbH	6.000,00	15,00
- süc // dacor GmbH	Städtische Werke GmbH	30.000,00	54,55
- SWR Energie GmbH & Co. KG	SÜC Energie und H ² O GmbH	70.000,00	14,00
- SWR Energie Verwaltungs GmbH	SWR Energie GmbH & Co. KG	25.000,00	100,00
- Stadtentwicklungsges. Coburg mbH	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	24.440,00	94,00
- Stadtentwicklungsges. Coburg mbH	WiföG	1.560,00	6,00
- Markthalle Coburg GmbH	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	5.000,00	10,00
- Markthalle Coburg GmbH	Stadtentw.ges. Coburg mbH	17.500,00	35,00
- St. Johannes Energie GmbH & Co. KG	KU CEB	255.000,00	51,00
- Biogas am Sand Verwaltungs GmbH	St. Joh. Energie GmbH & Co. KG	25.000,00	100,00
- regioMed-Kliniken GmbH	Krankenhausverband Coburg	110.000,00	25,00
- Klinikum Coburg GmbH	regioMed-Kliniken GmbH	100.000,00	100,00

- Anstalt des öffentlichen Rechts
- Zweckverband
- GmbH



Treuhandvermögen im weiteren Sinn

Sparkasse

Die Stadt Coburg ist Mitglied des Zweckverbandes „Sparkasse Coburg - Lichtenfels“. Aufgabe des Zweckverbandes ist die Trägerschaft der durch die Vereinigung der Kreissparkasse Lichtenfels mit der Vereinigte Coburger Sparkassen umgebildeten Sparkasse. Die Sparkasse führt den Namen „Sparkasse Coburg - Lichtenfels“; sie ist im Handelsregister Amtsgericht Coburg unter der Register-Nr. HRA 3760 eingetragen. Die Sparkasse hat ihren Sitz in Coburg und in Lichtenfels. Die Sparkassen- Trägerschaft ist nicht zu bilanzieren. Dotationskapital (gesonderte Kapitaleinlage der Stadt bei der Sparkasse) war nicht zu berücksichtigen.

Rechtsfähige Stiftungen

<u>Studienstiftung</u>	€
Ackerland	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke	194,29
Bankguthaben - Girokonto	2.788,15
Bankguthaben - Festgelder	18.904,55
<u>Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung</u>	€
Ackerland	1.387,13
Bankguthaben - Girokonto	5.978,85
Bankguthaben - Festgelder	632.361,85
<u>Von-Rast`sche-Stiftung</u>	€
Bankguthaben - Festgelder	38.260,37
<u>Ernst-Stiftung (privatrechtliche Stiftung)</u>	€
Bankguthaben - Girokonto	0,17
Bankguthaben - Festgelder	116.553,67

Interessentschaften

Interessentschaft Neuses	€
Grund und Boden	5.107,16
Bankguthaben - Girokonto	2.287,51
Bankguthaben - Sparguthaben	16.749,29
Bankguthaben - Festgelder	60.344,63
Interessentschaft Beiersdorf	
Grund und Boden unbebaute Grundstücke	17.680,56
Landwirtschaftliche Wege	9.646,43
Bankguthaben - Girokonto	732,31
Bankguthaben - Sparguthaben	4.120,38
Bankguthaben - Festgelder	37.076,86

Mündelgelder

An Mündelgeldern wurden zum 31.12.2022 insgesamt 3.120,44 € verwahrt.

20. Beschäftigte und Beamte

Stand 30.06.2022:	
	Anzahl
Beamte	90
Beschäftigte Kernverwaltung	651
Sozial- und Erziehungsdienst	68
Landestheater	234
Coburg Marketing	24
Nachwuchskräfte	
Anwärter	14
Auszubildende	26

Hierin sind die an das Jobcenter, das Hallen- und Freibad Aquaria, den Zweckverband Zulassungsstelle Coburg und das Kommunalunternehmen CEB per Personalgestellungsvertrag abgegebenen Mitarbeiter enthalten.

21. Rechtsform

Die Stadt Coburg ist eine kreisfreie Stadt gemäß Art. 5 GO.

Einwohnerzahl zum 31.12.2022: 41.842

Gebietsgröße: 4.829,08 ha

Die Organe der Stadt Coburg sind zum Stand 31.12.2022 Oberbürgermeister Dominik Sauerteig und der Stadtrat. Weitere Bürgermeister sind Hans-Herbert Hartan (Zweiter Bürgermeister) und Can Sadik Aydin (Dritter Bürgermeister).

22. Bürgermeister und Stadtratsmitglieder (Stand 31.12.2022)

	Sauerteig, Dominik – Oberbürgermeister	SPD
1	Kastner, Sabine	SPD
2	Aydin, Can Sadik - Dritter Bürgermeister	SPD
3	Brehm, Ramona	SPD
4	Lesch-Lasaridis, Bettina	SPD
5	Lücke, Martin	SPD
6	Morper-Marr, Gabriele	SPD
7	Sauerteig, Stefan	SPD
8	Schneider, Petra	SPD
9	Tessmer, Norbert	SPD
10	Bafas, Antoinetta	CSU/JC
11	Boldt, René	CSU/JC
12	Eibl, Roland	CSU/JC
13	Engel, Dr. Andreas	CSU/JC
14	Forkel, Maximilian	CSU/JC
15	Hartan, Hans-Herbert – Zweiter Bürgermeister	CSU/JC
16	Kammerscheid, Barbara	CSU/JC
17	Knoch Kurt	CSU/JC
18	Vatke, Christina	CSU/JC
19	Weber, Dr. Birgit	CSU/JC
20	Becker, Melanie	Bündnis 90/Die Grünen
21	Dorant, Michael	Bündnis 90/Die Grünen
22	Haupt, Prof. Dr. Wolfram	Bündnis 90/Die Grünen
23	Klüglein, Kevin	Bündnis 90/Die Grünen
24	von Deimling, Dr. Florian	Bündnis 90/Die Grünen
25	Weiß, Wolfgang	Bündnis 90/Die Grünen
26	Amend, Gerhard	CSB
27	Müller, Christian	CSB
28	Völker, Frank	CSB
29	Apfel, Thomas	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
30	Heeb, Jürgen	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
31	Yilmaz, Tuncer	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
32	Kammerscheid, Peter	Wählergemeinsch. PRO COBURG e.V.
33	Schmidt-Curio, Matthias	Wählergemeinsch. PRO COBURG e.V.
34	Eidt, Dr. Hans-Heinrich	FDP
35	Zimmermann, Dr. Michael	FDP
36	Hähnlein, René	DIE Linke
37	Raab, Steffi	Coburger Liste
38	Wolf, Tristan	Ödp
39	Dingethal, Annett	AfD
40	Hasirci, Alper	Parteilos

23. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen übertragen.

24. Gliederung des Haushaltes

Kernhaushalt (Mandant 1)

Gliederung in Teilhaushalte

- 01 Verwaltungssteuerung und -service
- 02 Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen
- 03 Ordnungsangelegenheiten
- 04 Einwohner- und Personenstandswesen
- 05 Schulträgeraufgaben
- 06 Kultur und Bildung
- 07 Soziale Hilfen
- 08 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- 09 Sportförderung und eigene Sportstätten
- 10 Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen
- 11 Technische Gebäudewirtschaft
- 12 Ver- und Entsorgung sowie Verkehr
- 13 Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen
- 14 Wirtschaft und Tourismus
- 15 Allgemeine Finanzwirtschaft
- 16 Stiftungen

Der Gesamthaushalt wurde nach der örtlichen Organisation in Teilhaushalte gegliedert.

Landestheater (Mandant 2)

Für das Landestheater Coburg wurde ein eigener Mandant eingerichtet. Da es sich beim Landestheater Coburg um kein Sondervermögen handelt und somit auch keine eigene Bilanz erstellt werden kann, ist dieser Mandant bilanziell wie ein Teilhaushalt zu behandeln.

25. Anlagen

Dem Anhang sind beigefügt:

- Erläuterungen zur Bilanz
- Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
- Erläuterungen zur Finanzrechnung
- Anlagenübersicht
- Übersicht der Grundstücke im Vorratsvermögen
- Sonderpostenspiegel
- Forderungsübersicht
- Eigenkapitalübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht
- Eventualverbindlichkeitenübersicht
- Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen
- Teilbilanzen und Teilrechnungen der fiduziarischen Stiftungen
- Rechenschaftsbericht Kernstadt mit Prognose und Risikoeinschätzung
- Bilanzen und Rechnungen der sonstigen Einrichtungen



Erläuterungen

zur Bilanz

31.12.2022

Bezeichnung		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
AKTIVA			
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		30.986.299,45	32.248.854,53
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	209.828,78	295.664,49
	0121000 DV-Software / DV-Lizenzen über einem Wert von 800 Euro Es handelt sich um aktivierte Lizenzen und Computersoftware. Die Abschreibung erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (Spezialsoftware) bzw. 3 Jahren (Standardsoftware)	174.320,76	259.862,24
	0181000 Sonstige Rechte und immaterielle Werte Grunddienstbarkeiten, beschränkte persönliche Dienstbarkeiten, Nießbrauch	35.508,02	35.802,25
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	27.426.276,70	28.671.304,44
	0171xxx Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen Investitionszuschüsse an Dritte sind haushaltsrechtlich wie eigene Investitionen zu behandeln und daher als immaterielle Wirtschaftsgüter zu aktivieren. Die Abschreibung erfolgt linear über 10 bzw. 25 Jahre, im Rahmen der Familienförderung über 5 Jahre. Größte Zugänge 2022: 155.000 € Zuschuss an Coburg Marketing für Investitionen 127.592 € Zuschuss für Kauf BGS Gelände an den Krankenhausverband <i>Größte Zuschüsse:</i> RBW=Restbuchwert Tiefgarage Ketschenvorstadt in 2015 mit 6,2 Mio. € (RBW 4,8 Mio. €) Goldbergsee in 2012 mit 4,4 Mio. € (RBW 4,0 Mio. €) Hochwasserschutz Lauterüberleitung in 2012 mit 2,5 Mio. € (RBW 2,2 Mio. €) Schule für Schwer- und Körperbehinderte in 2017 mit 1,7 Mio. € (1,5 Mio. €) Kindertagesstätte Park 3/3a in 2010 mit 1,5 Mio. € (RBW 0,7 Mio. €) Pflegeheim St. Josef in 2007 mit 1,7 Mio. € (RBW 0,8 Mio. €)		
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.350.193,97	3.281.885,60
	0191xxx Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Hier werden die immateriellen Vermögensgegenstände (Zuschüsse an Dritte) bis zur Inbetriebnahme bzw. Vorlage der Abrechnung oder des Verwendungsnachweises ausgewiesen. <i>Größte Anzahlungen:</i> Generalsanierung Landestheater Sanierungsmaßnahmen in den Sanierungsgebieten Neubau Internat – Heilpädagogisches Wohnheim (Hilfe f.d. behinderte Kind)		
II. Sachanlagen		384.640.966,09	364.066.629,21
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.847.964,91	82.756.798,01
a)	<i>Grünflächen</i>	41.880.416,07	42.106.015,99
	0211200 <i>Parkanlagen</i> u.a. Hofgarten, Ketschenpark, Josiasgarten, Bertelsdorfer Höhe	10.905.518,86	10.917.370,11
	0211300 <i>Kleingartenanlagen, Gartenland.</i> u.a. Coburg Nord / Lauersgraben / Wüstenahorn	7.760.320,81	7.760.320,81
	0211400 <i>Sportflächen</i> u.a. Anger-Sportanlage	3.454.264,38	3.454.351,29
	0211500 <i>Kinderspielplätze</i> u.a. Ketschenpark, Am Schießstand, Hofgarten, Am Ölberg	2.386.955,00	2.386.955,00
	0211900 <i>Sonstige Grünflächen.</i> a. Hohenfels, Rosengarten, Panoramaweg, Hörleinsgrund	12.395.628,28	12.763.534,76
	0212000 <i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen, Aufwuchs Ketschenpark, Hohenfels, Rosengarten, Hofgarten</i>	4.977.728,74	4.823.484,02
b)	<i>Ackerland und Ähnliches</i>	11.625.393,05	11.684.525,11
	0221100 <i>Ackerland</i> z.B. Gemarkung Bertelsdorf, Beiersdorf, Erwerbe in 2021	10.910.236,87	10.969.368,93
	0221200 <i>Brachland</i> u.a. Gemarkung Drossenhausen	37.134,83	37.134,83
	0221300 <i>Öd- und Unland</i> u.a. Scheuerfeld	175.852,90	175.852,90
	0221500 <i>Wiesen</i> Gemarkung u.a. Drossenhausen	9.273,80	9.273,80
	0221900 <i>Sonstiges Ackerland</i> u.a. Gemarkung Beiersdorf, Beuerfeld, Wiesenfeld	492.728,40	492.728,40
	0222000 <i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Ackerland</i> u.a. Einschlagplätze	166,25	166,25
c)	<i>Wald und Forsten</i>	1.505.172,40	1.507.572,40
	0231000 <i>Grund und Boden von Wald und Forsten, u.a. Seidmannsdorf, Ketschendorf, Cortendorf, Creidlitz, Neuses, Wüstenahorn, Blumenrod, Grub am Forst</i>	886.187,40	888.587,40
	0232000 <i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen, Aufwuchs Festwert 50%</i>	618.985,00	618.985,00
d)	<i>Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	28.836.983,39	27.458.684,51
	0241100 <i>Schutzflächen</i>	238.394,77	238.394,77
	0241110 <i>Ökoflächen, Ausgleichsflächen</i>	4.878.871,54	4.878.871,54
	0241120 <i>Lärmschutz</i>	41.861,81	41.861,81
	0241130 <i>Hochwasserschutz, HWRB Rottenbach und Ketschenbach</i>	245.608,53	242.931,19
	0241310 <i>Flüsse und Bäche</i>	33.561,06	33.561,06
	0241320 <i>Seen und Teiche</i>	835.908,40	698.382,20
	0241390 <i>Sonstige Gewässer</i>	27.923,77	27.923,77
	0241400 <i>Bauerwartungsland, Zukauf „Am Flecken“ in 2022</i>	12.230.561,46	10.663.768,93
	0241500 <i>Industrie- und Gewerbegrundstücke, „Im Heiligen Grund“ Bertelsdorf</i>	512.636,56	512.636,56
	0241600 <i>Bauland Verringerung aufgrund von Verkäufen im Baugebiet Bertelsdorf und Umbuchung zu Vorratsgrundstücken</i>	3.279.900,20	3.732.558,31
	0241700 <i>Splitterparzellen an Drittgrundstücken, zur Verschmelzung vorgesehen</i>	1.420,47	0,00
	0241900 <i>Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	747.028,01	747.028,01
	0242000 <i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonst. unbebauten Grundstücken</i>	10.473,31	12.181,86

Bezeichnung		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
	0243000 <i>Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke</i> Verkauf von EBR-Grundstücken und Zuschreibung aufgrund jährlicher Bewertungsanpassung, die Wertdifferenz aus erhobenem Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung wird zugeschrieben	5.752.833,50	5.628.584,50
e)	<i>Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken</i>	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	174.220.806,23	175.188.882,13
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	23.694.565,93	24.665.528,33
	0311100 <i>Grund und Boden von Einfamilienhäuser - Verkauf 2022 Judenberg 17</i>	57.191,00	214.191,00
	0311200 <i>Grund und Boden von Mehrfamilienhäuser - Teilverkauf Ketschendorfer Str. 18</i>	1.559.032,39	1.564.872,39
	0311900 <i>Grund und Boden sonstiger Wohnbauten</i>	775.515,94	775.488,91
	0311990 <i>Grund und Boden -Sanierungstreuhandvermögen- Verkauf Steinweg 57 in 2022</i> Verringerung durch Abschreibung:	2.669.963,12	2.732.784,98
	0312100 <i>Bauten von Einfamilienhäuser - Verkauf Judenberg 17</i>	37.313,75	107.669,07
	0312110 <i>Außenanlagen und Aufbauten von Einfamilienhäusern</i>	3,00	7.096,33
	0312200 <i>Bauten von Mehrfamilienhäuser u.a. Max-Böhme-Ring 52-58, Im Grund 25</i>	9.317.872,94	9.491.881,02
	0312210 <i>Außenanlagen und Aufbauten von Mehrfamilienhäusern</i>	270.121,22	281.191,46
	0312400 <i>Bauten von sonstigem Wohneigentum u.a. Hausmeisterhäuser</i>	399.729,21	414.966,73
	0312900 <i>Bauten sonstiger Wohnbauten u.a. Studentenwohnheim Otto Waldrich, Wohnhaus Glockenberg und Steinweg 1 und sonstige Wohn- und Geschäftshäuser</i>	2.483.704,00	2.545.275,06
	0312910 <i>Außenanlagen und Aufbauten von sonst. Wohnbauten</i>	1.324,83	1.544,30
	0312990 <i>Gebäude -Sanierungstreuhandvermögen- Verkauf Steinweg 57 in 2022</i>	6.122.794,53	6.528.567,08
b)	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	7.453.113,21	7.850.355,59
	0321100 <i>Grund und Boden von Kindertagesstätten, Verringerung durch Sachkontoumbuchung wegen geänderter Nutzung (neu 0371490 - ehem. Kinderhaus)</i>	881.421,00	1.026.621,00
	0321200 <i>Grund und Boden von Jugendeinrichtungen u.a. Domino, CoJe, KiJuZ</i> Verringerung durch Abschreibung:	462.138,00	462.165,03
	0322100 <i>Bauten von Kindertagesstätten</i>	3.778.672,80	3.957.217,57
	0322110 <i>Außenanlagen und Aufbauten von Kindertagesstätten</i>	46.484,90	51.172,88
	0322200 <i>Bauten von Jugendeinrichtungen</i>	2.036.359,05	2.093.756,67
	0322210 <i>Außenanlagen und Aufbauten von Jugendeinrichtungen</i>	12.538,35	17.194,78
	0322700 <i>Bauten von Alten- und sonstige Betreuungseinrichtungen</i>	235.499,11	242.227,66
c)	Grundstücke mit Schulen	69.851.861,77	70.224.509,34
	0331100 <i>Grund und Boden von Grundschulen</i>	3.127.671,30	3.127.671,30
	0331200 <i>Grund und Boden von Mittelschulen</i>	1.648.775,43	1.648.775,43
	0331300 <i>Grund und Boden von Realschulen</i>	777.816,00	777.816,00
	0331400 <i>Grund und Boden von Gymnasien</i>	2.340.329,48	2.340.329,48
	0331500 <i>Grund und Boden von Beruflichen Schulen</i> Verringerung durch Abschreibung:	2.532.243,00	2.532.243,00
	0332100 <i>Bauten von Grundschulen</i>	12.667.914,49	12.858.490,42
	0332110 <i>Außenanlagen und Aufbauten von Grundschulen</i>	1.102.135,57	186.500,48
	0332200 <i>Bauten von Mittelschulen</i>	8.037.065,10	8.260.402,92
	0332210 <i>Außenanlagen und Aufbauten bei Mittelschulen</i>	644.737,65	697.733,63
	0332300 <i>Bauten von Realschulen</i>	7.131.981,33	7.243.263,64
	0332310 <i>Außenanlagen und Aufbauten bei Realschulen</i>	331.045,26	358.025,94
	0332400 <i>Bauten von Gymnasien</i>	17.169.105,51	17.550.083,23
	0332410 <i>Außenanlagen und Aufbauten bei Gymnasien</i>	530.445,19	589.736,01
	0332500 <i>Bauten von Beruflichen Schulen</i>	11.695.541,64	11.949.321,94
	0332510 <i>Außenanlagen und Aufbauten bei beruflichen Schulen</i>	115.054,82	104.115,92
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	2.370.206,72	3.251.923,51
	0341200 <i>Grund und Boden von Büchereien, Bibliotheken</i>	98.386,44	98.386,44
	0341300 <i>Grund und Boden von Museen – 2022 Sachkontoumbuchung wegen geänderter Nutzung (neu 0371490 - ehem. Puppenmuseum)</i>	0,00	127.181,14
	0341400 <i>Grund und Boden von Stadtarchiven</i>	70.528,00	70.528,00
	0341500 <i>Grund und Boden von Volkshochschulen</i>	244.426,00	244.426,00
	0341900 <i>Grund und Boden von sonstigen Kulturanlagen</i> Verringerung durch Abschreibung:	24.427,80	24.427,80
	0342200 <i>Bauten von Büchereien, Bibliotheken</i>	731.934,09	759.897,11
	0342210 <i>Außenanlagen und Aufbauten von Büchereien, Bibliotheken</i>	1,00	1,00
	0342300 <i>Bauten von Museen - 2022 Sachkontoumbuchung wegen geänderter Nutzung (neu 0371490 - ehem. Puppenmuseum)</i>	0,00	724.118,03
	0342310 <i>Außenanlagen und Aufbauten von Museen - 2022 Sachkontoumbuchung wegen geänderter Nutzung (neu 0371490 - ehem. Puppenmuseum)</i>	0,00	126,22
	0342400 <i>Bauten von Stadtarchiven</i>	768.801,59	784.002,35
	0342410 <i>Außenanlagen und Aufbauten von Stadtarchiven</i>	1.034,00	2.068,00
	0342500 <i>Bauten von Volkshochschulen</i>	374.880,00	386.240,00
	0342510 <i>Außenanlagen und Aufbauten von Volkshochschulen</i>	1,00	1,00
	0342900 <i>Bauten von sonstigen Kulturanlagen</i>	28.171,77	30.519,42

Bezeichnung		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	
	0342910 Außenanlagen und Aufbauten von sonstigen Kulturanlagen - 2022 Zugang Palettenzaun an der Pakethalle	27.615,03	1,00	
e)	Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	27.851.534,32	28.568.764,98	
	0351400 Grund und Boden von Sporthallen	1.437.354,09	1.437.354,09	
	0351500 Grund und Boden von Stadien	900.192,00	900.192,00	
	0351900 Grund und Boden von sonstigen bebauten Sport- und Freizeit Verringerung durch Abschreibung:	229.270,00	229.270,00	
	0352400 Bauten von Sporthallen	22.894.978,13	23.633.554,26	
	0352410 Außenanlagen und Aufbauten von Sporthallen	1.550.305,36	1.494.505,09	
	0352500 Bauten von Stadien	816.906,75	847.840,28	
	0352510 Außenanlagen und Aufbauten von Stadien	22.527,99	26.049,26	
f)	Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen	1.689.691,36	1.705.517,45	
	0361900 Grund und Boden von sonstigen bebauten Gartenanlagen Verringerung durch Abschreibung:	1.034.733,00	1.034.733,00	
	0362400 Bauten von Gärtnereien	27.671,36	37.274,63	
	0362410 Außenanlagen und Aufbauten von Gärtnereien	1,00	1,00	
	0362900 Bauten von sonstigen bebauten Gartenanlagen	248.912,98	255.135,80	
	0362910 Außenanlagen und Aufbauten von Gartenanlagen	378.373,02	378.373,02	
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	41.301.086,59	38.913.364,26	
	0371100 Grund und Boden von sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäude)	1.974.502,13	1.974.502,13	
	0371200 Grund und Boden von Geschäftsgebäuden	391.664,00	391.664,00	
	0371410 Grund und Boden von Gemeinschafts- und Bürgerhäusern, Kirchen	1.121.624,18	1.121.624,18	
	0371420 Grund und Boden von Bahnhöfen, ÖPNV-Bauten und dergl.	827.959,07	827.959,07	
	0371440 Grund und Boden von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung,	979.358,30	979.358,30	
	0371480 Grund und Boden von Gründer- und Innovationszentren und dergl., 2022 Mehrung bei Schlachthofstraße 1 und 2	3.111,07	996,00	
	0371490 Grund und Boden weiterer sonstiger Gebäude – 2022 Zugang durch Sachkontoumbuchung wegen geänderter Nutzung (von 0321100 - ehem. Kinderhaus und von 0341300 – ehem. Puppenmuseum)	1.797.939,10	1.525.557,96	
	0371900 Grund und Boden von übrigen Gebäuden Verringerung durch Abschreibung:	2.542,00	2.542,00	
	0372100 Bauten von sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäuden)	10.672.132,74	10.950.937,70	
	0372110 Außenanlagen und Aufbauten von Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäuden)	61.951,57	74.306,31	
	0372200 Bauten von Geschäftsgebäuden	315.129,22	331.309,08	
	0372210 Außenanlagen und Aufbauten von Geschäftsgebäuden	1.245,52	1.427,35	
	0372410 Bauten von Gemeinschafts- und Bürgerhäusern, Vereinsheimen, Kirchen	4.732.244,50	4.830.718,70	
	0372411 Außenanlagen und Aufbauten von Gemeinschafts-u. Bürgerhäusern Vereinsheimen, Kirchen	424.632,29	445.936,01	
	0372420 Bauten von Bahnhöfen, ÖPNV- Bauten und dergleichen	289.103,27	316.702,52	
	0372421 Außenanlagen und Aufbauten von Bahnhöfen, ÖPNV-Bauten und dergl.	2.275.818,50	2.591.744,18	
	0372440 Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung.	4.200.638,11	2.229.608,79	
	0372441 Außenanlagen und Aufbauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	563.299,43	223.051,13	
	0372480 Bauten von Gründer- und Innovationszentren und dergl.	6.639.974,75	6.728.455,35	
	0372481 Außenanlagen und Aufbauten bei Gründer- und Innovationszentren u. dergl.	4.677,41	1.683,34	
	0372490 Weitere sonst. Gebäude- 2022 Zugang durch Umbuchung wegen geänderter Nutzung (von 0321100 - ehem. Kinderhaus und von 0341300 – ehem. Puppenmuseum)	3.930.636,30	3.260.733,08	
	0372491 Außenanlagen und Aufbauten weiterer sonst. Gebäude	90.901,13	102.545,08	
	0372900 Sonstige Bauten	2,00	2,00	
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	8.746,33	8.918,67	
	0391000 Erbbaurecht ZOB (Verringerung durch Abschreibung)			
Baudenkmäler mit Gebäudenutzung:				
Folgende ganz oder teilweise als Gebäude genutzte Baudenkmäler werden als Gebäude bewertet (Nr. 7.2.6.5 BewertR): Die Abschreibung erfolgt über die jeweilige Nutzungsdauer. Bei diesen denkmalgeschützten Gebäuden liegt eine hochwertige Bauweise (Baumaterialien, Wand- und Konstruktionsstärken) vor, worin sich die sehr Nutzungsdauer von mehrheitlich 100 Jahren begründet. Im Jahr 2017 wurden die Nutzungsdauern der Denkmäler durch das Hochbauamt in Zusammenarbeit mit dem Gutachterausschuss überprüft. Aufgrund dieser Überprüfung wurde die Gesamtabschreibungsdauer (GND) von 100 Jahren in so gut wie allen Fällen bestätigt, die Restnutzungsdauer (RND) wurde mehrheitlich nach unten angepasst.				
Inventar Nr.	Bezeichnung	31.12.2022 €	31.12.2021 €	RND/GND
150	Kindergarten Falkenegg	248.335,92	255.431,23	35/100
216	Bürgerlaßschlösschen – Oberer Bürgerlaß 1	415.749,08	427.627,62	35/100
217	Seniorentreff – Oberer Bürgerlaß 1	235.499,11	242.227,66	35/100
248	Bildungshaus – Albertsplatz	6.141.701,16	6.167.590,83	43/100
283	Rückertschule – Löwenstraße (Hauptgebäude)	678.670,11	709.518,75	22/100
286	Rückertschule – Löwenstraße (Nebengebäude)	304.816,33	318.671,62	22/100
311	Gymnasium Casimirianum - Gymnasiumgasse	449.025,18	460.841,63	38/100
359	Schloss Hohenfels, Mediaschule und Umgebung	320.286,99	331.331,37	29/100
395	Stadtpfarrkirche St. Moriz - Kirchhof	1.350.518,70	1.376.000,19	53/100
450	Stadthaus - Markt 10	414.514,84	428.808,45	29/100
472	Portikusbau - Alfred-Sauersteig-Anlage	193.273,84	204.011,28	18/100
529	Wohn- und Geschäftshaus Steinweg 1	789.700,36	811.043,61	37/ 80
599	Heiligkreuzschule - Schulgebäude	506.682,85	557.351,13	10/100
600	Heiligkreuzschule - Pausengebäude mit OGS	2.007.711,36	2.044.776,80	54/100
636	Rathaus - Markt 1	418.749,74	435.499,73	25/100
641	Ev.-Luth. Friedhofskirche - Salvatorkirche	1,00	1,00	10/100

Bezeichnung						31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
682	Ev.-Luth. Kirche Coburg - Heiligkreuzkirche		1,00	1,00	22/100		
2611	östlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten		58.056,32	60.695,24	22/100		
2613	westlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten		318.167,07	325.398,14	44/100		
<u>Grundstücke im Umlaufvermögen:</u>							
Grundstücke mit Verkaufsabsicht aufgrund Beschluss Stadtrat oder Sofortentscheidung Oberbürgermeister werden dem Umlaufvermögen zugeordnet.							
3.	Infrastrukturvermögen					68.201.338,75	63.133.390,82
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens					9.625.518,32	9.340.725,82
	0411000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens von b) bis i)						
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen					15.101.000,73	16.894.351,89
	0422000 Brücken lt. Brückenbuch, Verringerung durch Abschreibung					13.121.635,69	14.773.731,98
	0424000 Stützbauwerke, Verringerung durch Abschreibung					1.979.365,04	2.120.619,91
Brücken mit einem Restbuchwert von über 100.000,00 €:							
	<u>Bezeichnung</u>					<u>Restbuchwert</u>	
	BW85 Brücke Ziegenrück (Bahnüberführung)					1.040.454,37 €	
	BW86 Brücke Lerchenberg (Bahnüberführung)					1.134.755,10 €	
	BW18 Lauterbrücke - Raststraße					500.524,72 €	
	BW31 Brücke über den Rottenbach					191.597,54 €	
	BW03 Sulzbrücke - Rodacher Straße					183.507,27 €	
	BW17 Lauterbrücke - Kanonenweg					223.442,94 €	
	BW33 Itzbrücke - Cortendorfer Straße					104.426,40 €	
	BW34 Itzbrücke - Rosenauer Straße					164.164,00 €	
	BW39 Alexandrinenbrücke (Itz) - Lossau-/Viktoriastraße					240.185,23 €	
	BW70 Brücke über B4/DB-Linie - Südzufahrt					420.865,11 €	
	BW73 Hohlwegbrücke - Max-Böhme-Ring					149.058,30 €	
	BW81 Flutgrabenbrücke - Rodacher Straße					226.756,30 €	
	BW89 Brücke über B4/Sonntagsanger zur Frankenbrücke					4.026.691,83 €	
	BW10 Durchlass Küregrundbach/Callenberger Straße					254.914,24 €	
	BW13 Ersatzneubau der Lauterbrücke in der Rodacher Straße					684.777,60 €	
	BW43 Itzbrücke - Verlängerung Ernst-Faber Straße					2.346.266,55 €	
	BW45 Radfahrer- und Fußgängerbrücke über die Itz (Mühlamm/Sonntagsanger)					220.444,96 €	
c)	Gleis- und Sicherheitsanlagen u.Ä.					0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen					72.310,79	94.768,38
	0443000 Verteilungsanlagen der Energieversorgung, Elektroladesäulen, Unterflurverteiler und Senkelektrenten - Verringerung durch Abschreibung					72.310,79	94.768,38
e)	Wasserversorgungsanlagen					0,00	0,00
f)	Abfallbeseitigungsanlagen					32.384,53	33.680,64
	0463100 Betriebseinrichtungen der Einsammlung, Wertstoffsammelbehälter - Verringerung durch Abschreibung					32.384,53	33.680,64
g)	Abwasserbeseitigungsanlagen					4,00	4,00
	0474000 Sonderbauwerke der Abwasserbeseitigung Schmutzwasserpumpwerk Ketschenanger, Regenwasserhebeanlagen und Festentwässerung Schloßplatz					4,00	4,00
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen, Verringerung durch Abschreibung					34.567.554,38	31.289.477,29
	0482000 Straßen					19.158.288,50	16.447.011,19
	0483000 Wege					1.742.193,01	1.530.555,03
	0484000 Plätze					5.257.887,54	5.731.790,15
	0484100 Parkplätze					1.260.027,54	1.212.775,84
	0484300 Kur- und Erholungseinrichtungen Kneippbecken Ketschenbach					1,00	1,00
	0485100 Geschwindigkeitsmeßgeräte, Kauf von 10 Stück in 2022					27.734,26	0,00
	0485200 Lichtsignalanlagen					672.795,60	586.026,15
	0485300 technische Anlagen der Verkehrslenkung, Zugang Parkleitsystem in 2022					806.354,32	222.094,88
	0485400 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen, hauptsächlich Festwert Beschilderung					600.012,00	600.012,00
	0486000 Bushaltestellen					772.077,51	814.997,03
	0487000 Straßenbeleuchtung					4.270.183,10	4.144.214,02
i)	Sonstiges Infrastrukturvermögen					8.802.566,00	5.480.382,80
	Verringerung durch Abschreibung:						
	0492000 Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes (u.a. Hochwasserrückhaltebecken Rottenbach, Dammbauwerk Wolfgangsee, Küregrundbach)					2.142.137,86	1.972.514,45
	0493000 Start- und Landebahn Verkehrslandeplatz					3.199.444,96	0,00
	0494000 Sonstige Versorgungsanlagen LWL-Anbindung städtischer Verwaltungsgebäude					3.060,72	3.270,60
	0495000 Spring-, Trink- u. Zierbrunnen Brunnenanlagen Marktplatz, Albertsplatz, Säumarkt					213.022,08	238.615,08
	0496000 Bachrenaturierung					2,00	2,00
	0491800 Grund und Boden von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen					582.406,65	582.406,65
	0498100 Bauten von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen					2.152.020,86	2.286.728,74
	0498110 Außenanlagen und Aufbauten von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen					126.941,95	89.835,10
	0499000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens u. a. Buswartehallen, Parkscheinautomaten, Fahrradständer, offene Bücherschränke, 2022 Zugang Radabstellanlagen, Parkscheinautomaten und Sitzhocker					383.528,92	307.010,18

Bezeichnung		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.566.728,13	2.444.952,62
a)	Kunstgegenstände	1.847.483,54	1.724.322,42
	0611100 Gemälde	5.975,51	5.975,51
	0611200 Skulpturen	7.691,97	7.691,97
	0611300 Kunstsammlungen Miteigentum Sammlung Schäfer, Städtische Sammlung Coburg, Zugang 2022 bei städtischer Sammlung Coburg hauptsächlich aufgrund von Schenkungen	1.734.134,22	1.610.973,10
	0611400 Antiquitäten	11.346,55	11.346,55
	0611900 Sonstige Kunstgegenstände (u.a. Bürgermeisterketten) aufgrund gestiegener Goldpreise „stille Reserven“	88.335,29	88.335,29
b)	Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler)	719.244,59	720.630,20
	0652000 Baudenkmäler- im Wesentlichen zu Nichtwohnzwecken genutzt (u. a. Mausoleum)	8,00	8,00
	0659000 Sonstige Baudenkmäler u. a. Juden-, Ketschen- und Spitalort, Stadtmauer (Verringerung durch Abschreibung)	386.996,95	397.746,50
	0661000 Historische Brunnen	9,00	9,00
	0662000 Kriegerdenkmal	3,00	3,00
	0669000 Sonstige Bodendenkmäler Wettersäule, Grab- und Denkmäler, Ehrenmal, Skulptur (Verringerung durch Abschreibung)	13.247,82	13.617,38
	0691100 Kunstsammlung Puppenmuseum Zugang 2022 hauptsächl. aufgr. von Schenkungen	318.979,82	309.246,32
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge - Verringerung durch Abschreibung	4.399.850,18	3.169.430,39
	0711000 Maschinen zur Energieversorgung	2.977,86	3.350,98
	0712000 Maschinen der Betriebstechnik	59.675,10	82.538,52
	0713000 Maschinen zur Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung u.a. Sägen, Bohrmaschinen, Pressen, Schleifmaschinen, Fräs- und Holzbearbeitungsmaschinen (Zugang 2022: u.a. CNC-Fräsmaschine FOS 124 T €)	570.525,87	310.457,56
	0714000 Maschinen für Bau und Unterhalt der Infrastruktur u. Landschaftspflege (Zugang 2022: u.a. funkgesteuerter Geräteträger im Grünflächenamt)	102.959,45	20.818,22
	0715000 Maschinen für Forstwirtschaft	1.013,25	1.128,25
	0721000 Brandmelde-, Lautsprecher- und Sirenenanlagen	2,00	2,00
	0722000 EDV-Anlagen, Nachrichtentechnik u.a. Soundanlage in HUK-COBURG arena	61.481,93	71.873,24
	0723000 Anlagen der Medizin-, Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik Bewässerungs- und Beregnungsanlagen, Grundwassersanierungsanlagen, neu 2022: Wetterstation, sowie Schalt- und Regeltechnik am Verkehrslandeplatz (VLP)	646.484,68	131.048,56
	0729000 Sonstige technische Anlagen (u.a. Kälteanlage Ratskeller, Befuerungseinrichtung Verkehrslandeplatz) 2022: Befuerung und Schwellenblitze, sowie Tankanlage am VLP	1.125.614,14	658.219,01
	0731100 PKW, Kombi	49.192,72	67.198,30
	0731110 Elektro-PKW, Kombi	72.668,54	56.028,96
	0731200 LKW Zugang 2022: Pritschenwagen und 3-Seitenkipper für Grünflächenamt	177.807,16	142.535,67
	0731300 Fahrräder, Krafträder, E-Bikes	3.916,67	4.588,10
	0731400 Boote, Schiffe	1,00	1,00
	0732000 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge u.a. Gefahrgutgerätewagen, Löschfahrzeuge, Komandowagen	727.216,97	843.770,00
	0733000 Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Traktor, Gießfahrzeug, Hangmäher) 2022 u.a. neuer Traktor am VLP	618.455,60	576.480,69
	0734000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge (u. a. Kipperanhänger mit Kran, Holzzerkleinereranhänger, Düngerstreuer, Wasserfass-Anhänger)	80.163,92	98.133,84
	0734300 Mäheinrichtungen	49.264,08	49.458,54
	0735000 Anhänger	50.428,24	51.797,95
	0739000 Sonstige	1,00	1,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung Verringerung durch Abschreibung:	5.722.578,58	6.064.748,21
	0821000 Betriebsausstattung (einschließlich Feuerwehrbekleidung) - Umbuchung zu Sachkonto 0821100 und 0821600	383.940,24	585.746,28
	0821100 Werkstatteinrichtung an Schulen - Umbuchung von Sachkonto 0821100	122.097,22	4.755,12
	0821200 Lagereinrichtungen	2.879,06	3.169,29
	0821300 Medienbestand der Bücherei (Festwert an Bücher, DVD, Noten und Spielen) - Reduzierung aufgrund Festwertanpassung	642.297,30	654.716,40
	0821400 Werkzeuge	9.955,41	370,17
	0821600 Einbauküchen - Umbuchung aus Sachkonto 0821000 und 0821900	264.907,79	0,00
	0821700 Sport- und Spielgeräte - Umbuchungen und Zugänge u.a. am Bildungshaus und auf öffentlichen Spielplätzen	542.125,14	320.155,89
	0821800 Sitzgelegenheiten Außenanlagen - Umbuchung von Sachkonto 0821100	7.320,84	0,00
	0821900 Sonstige Betriebsausstattung u.a. Anzeigetafel Sporthalle, Poliermaschine Schule, Reinigungswagen, Waschmaschinen, Pressluftatmer Feuerwehr, Scherenhubwagen, Sprungbretter und -kästen, Scheuersaugmaschine, Luftreiniger, Krippenwagen, Rasenmäher	424.655,66	577.352,32
	0822000 Geschäftsausstattung u.a. Zimmerausstattungen, Musikinstrumente, Gebrauchskunst	505.729,47	623.863,14
	0822100 Büromöbel	271.228,86	214.982,95
	0822210 EDV-Ausstattung - EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u.a.	851.780,41	953.543,42
	0822230 Telefon-, Fax-, Funkanlagen, sonstige Kommunikationseinrichtungen u. dgl.	267.129,17	305.961,44
	0822290 Sonstige Büromaschinen der Geschäftsausstattung (u.a. Poststempler)	7.039,30	8.519,36
	0822300 Organisations- und Arbeitsmittel u.a. Multifunktionsgerät in Poststelle	23.243,09	28.073,44
	0822900 Sonstige Geschäftsausstattung	203.448,76	213.725,56
	0828000 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	1.192.800,86	1.569.813,43

Bezeichnung		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	45.681.699,31	31.308.427,03	
	0911000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen – u.a. Anzahlung Schenkergasse 2a, Fahrzeug Verkehrslandeplatz Coburg, digitale Prüfstraße	436.415,20	38.983,36	
	0911200 Geleistete Anzahlungen auf Tiefbaumaßnahmen– u.a. Anzahlung Straßenneu- und ausbaumaßnahmen, Straßenbeleuchtungsmaßnahmen,	9.261.984,03	8.442.971,79	
	0911500 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen – Windkraftanlage an BSI	24.990,00	0,00	
	0961000 Anlagen im Bau - u.a. Globe und Nebengebäude, Heiligkreuzschule, Feuerwehrhaus Löbelstein, Ernstplatz, Digitalpakt Schulen, Jugendtrendsportanlage, Tower VLP	32.038.010,47	21.910.784,46	
	0961100 Anlagen im Bau - Umbau Alte Pakethalle	3.327.598,79	844.189,55	
	0961200 Anlagen im Bau (Tiefbau) - Umbau und Sanierung Verkehrslandeplatz Coburg	592.700,82	71.497,87	
III.	Finanzanlagen	88.380.889,55	89.498.230,30	
1.	Sondervermögen 1211000 Sondervermögen an Eigenbetrieb Coburg Marketing unverändert 150.000 € Einrichtungen der Kommune, die über keine eigene Rechtspersönlichkeit verfügen und für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften eine eigene Sonderrechnung geführt wird.	150.000,00	150.000,00	
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen 1014000 Sonstige Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	35.315.191,84	35.615.191,84	
	Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich Wertminderungen, Kapitalrückforderungen.			
	Als verbundenes Unternehmen werden Unternehmen bezeichnet, über welche die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt.			
		31.12.2022 €	Veränderung €	31.12.2021 €
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH (WiföG)	3.000.000,00	-300.000,00	3.300.000,00
	Städtische Werke GmbH SÜC	27.687.020,84	0,00	27.687.020,84
	Wohnbau GmbH	4.128.171,00	0,00	4.128.171,00
	Kommunalunternehmen (KU) CEB	500.000,00	0,00	500.000,00
	insgesamt:	35.315.191,84	-100.000,00	35.615.191,84
	Bei den Städtischen Werken GmbH SÜC ist für die Durchführung des Pilotprojekts „Glasfaserverkabelung“ eine Kapitaleinlage erfolgt. Eine zusätzliche Eigenfinanzierung von Beteiligungsunternehmen kann auch durch die Einstellung von sonstigen Kapitaleinstellungen in Kapitalrücklagen erfolgen. Diese sind als Zugang bei den Finanzanlagen zu buchen. Der Bayerische Kommunale Prüfungsverband hat im schriftlichen Beratungsvermerk vom 13.10.2014 festgehalten, dass diese Handhabung nicht zu beanstanden ist.			
	Sofern bei Finanzanlagen außerplanmäßige Abschreibungen im Sinne des §253 Abs. 2 Satz 3 2. Halbsatz HGB vorzunehmen sind, sind diese wertmindernd zu berücksichtigen, um die Finanzanlagen bei voraussichtlich dauernder Wertminderung mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen am Bilanzstichtag beizulegen ist.			
	Die Anteile an der Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH wurden aufgrund nicht mehr vorhandener Werthaltigkeit zum Jahresabschluss 2020 mit 550.000 €, 2021 mit 100.000 € und 2022 um 300.000 € abgeschrieben.			
3.	Beteiligungen 1114000 Sonstige Anteilsrechte an Beteiligungen	2.205.336,26	2.205.336,26	
	Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich der Kapitalrückforderungen und Wertminderungen.			
	Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Dies ist immer dann gegeben, wenn der Unternehmenszweck eine kommunale Aufgaben- erfüllung darstellt.			
	Als Finanzanlage wurde das anteilige Stammkapital der Stadt bilanziert. Zweckverbände als „Umlagefinanzierer“ wurden mit 1,00 € bewertet. Die Beteiligung am Verein zur Förderung sonderschulbedürftiger Kinder im Landkreis Coburg und in der Stadt Coburg e.V. (Sonderschulverein) wurde mit der eingebrachten Sonderleistung der Stadt bewertet.			
		31.12.2022 €	Veränderung €	31.12.2021 €
	Volkshochschule Stadt und Land gGmbH	612.500,00	0,00	612.500,00
	Fernwasserversorgung Oberfranken	749.037,49	0,00	749.037,49
	Zweckverband für Abfallwirtschaft (Eigenbetrieb)	181.000,00	0,00	181.000,00
	Krankenhausverband	1,00	0,00	1,00
	Zweckverband Rettungsdienst	1,00	0,00	1,00
	Zweckverband Tierkörperbeseitigung	1,00	0,00	1,00
	Zukunft.Coburg.Digital GmbH	12.500,00	0,00	12.500,00
	Zweckverband „Zulassungsstelle Coburg“	1,00	0,00	1,00
	Sonderschulverein	637.794,77	0,00	637.794,77
	Coburg Stadt und Land aktiv GmbH	12.500,00	0,00	12.500,00
	insgesamt:	2.205.336,26	0,00	2.205.336,26
4.	Ausleihungen	50.710.361,45	51.527.702,20	
	1315120 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	48.671.628,52	49.533.997,88	
		31.12.2022 €	Veränderung €	31.12.2021 €
	Trägerdarlehen CEB	31.390.000,00	-645.000,00	32.035.000,00
	Wohnbau einschl. Sanierungstreuhand	17.281.628,52	-217.369,36	17.498.997,88
	insgesamt:	48.671.628,52	-862.369,36	49.533.997,88

Bezeichnung				31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
<i>Sonstige Ausleihungen</i> - 1318x00 Ausleihungen an sonstigen inl. Bereich / sonst. Ausleihungen				2.038.732,93	1.993.704,32
	31.12.2022	Veränderung	31.12.2021		
	€	€	€		
Schulträger	61.200,00	-12.240,00	73.440,00		
Sportvereine	379.132,63	-42.558,81	421.691,44		
Wohnungsbau	1.586.543,30	95.595,42	1.490.947,88		
Arbeitgeberdarlehen	11.025,00	3.400,00	7.625,00		
Genossenschaftsanteile	832,00	832,00	0,00		
insgesamt:	2.038.732,93	45.028,61	1.993.704,32		
5. Wertpapiere des Anlagevermögens				0,00	0,00
Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlagevermögens als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.					
Summe Anlagevermögen				504.008.155,09	485.813.714,04
B. Umlaufvermögen	Als Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände angesetzt, die dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder für eine sonstige kurzfristige Nutzung vorgesehen sind.				
I. Vorräte				1.123.472,53	476.735,75
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren				2.524,53	5.162,34
1541000 Warenbestand im Puppenmuseum					
b) Unfertige Erzeugnisse und Leistungen / fertige Erzeugnisse und Leistungen				0,00	0,00
c) Grundstücke als Vorräte				1.120.948,00	471.573,41
1581000 Unbebaute Grundstücke als Vorräte					
Ausweis der Grundstücke mit Verkaufsabsicht aufgrund Stadtratsbeschluss und Sofortentscheidungen OB, 2022: Umbuchung vom Anlagevermögen und Verkäufe, detaillierter Ausweis von Zu- und Abgängen in der Übersicht der Grundstücke im UV					
d) Sonstige Vorräte				0,00	0,00
e) Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				0,00	0,00
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				11.063.411,52	10.289.991,79
<u>Wertberichtigung von Forderungen</u>					
Unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips sind die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände einzeln zu bewerten und vorsichtig auf ihre Einbringlichkeit zu prüfen. Zusätzlich zu den Regelungen über Stundung, Niederschlagung und Erlass sind Forderungen auf ihre Werthaltigkeit hin zu überprüfen und erforderlichenfalls im Wert zu berichtigen. Diese Wertkorrektur erfolgt nur in der Bilanz und hat auf die Debitoren keinen Einfluss. Zum Zweck der Wertberichtigung wurde das Konto „Zweifelhafte Forderungen als Unterkonto eingerichtet.					
- Einzelwertberichtigung					
Im Rahmen der Einzelwertberichtigung von zweifelhaften Forderungen ist das individuelle Ausfallrisiko beim Schuldner zu bewerten (z. B. die Abgabe der eidesstattlichen Versicherung oder die Eröffnung des Insolvenzverfahrens). Auch sind Sachverhalte zu berücksichtigen, die aus rechtlichen oder tatsächlichen Gründen die Begleichung der aktuellen Forderungen in Frage stellen. Beispielsweise ist in einigen Fällen bekannt, dass das Finanzamt eine in der Zukunft liegende Gewerbesteuerfälligkeit absetzen wird, der Messbescheid aber noch nicht ergangen ist oder in einem Gerichtsverfahren sich ein Vergleich abzeichnet.					
Das Verfahren der Einzelwertberichtigung ist arbeits- und zeitintensiv und daher wirtschaftlich nur zu rechtfertigen, wenn die Anzahl der Forderungen überschaubar ist oder nur Forderungen ab einer bestimmten Betragshöhe überprüft werden.					
- Pauschalwertberichtigung					
Eine Pauschalwertberichtigung ist vorzunehmen um das allgemeine Kreditausfallrisiko zu berücksichtigen. In einer Kommunalverwaltung sind die einzelnen Forderungsarten mit höchst unterschiedlichem Kreditausfallrisiko behaftet, was eine allgemeine Ausfallquote nicht sinnvoll erscheinen lässt. Auch bei der pauschalen Wertberichtigung sind aus verwaltungsökonomischen Gründen nur Konten mit wesentlichen Beträgen zu berichtigen. Die Ausfallquoten wurden anhand von Erfahrungswerten geschätzt.					
Der Altbestand an Forderungen und Kleinbetragsforderungen werden aktuell durch das Forderungsmanagement in Zusammenarbeit mit den Fachbereichen geprüft.					

Bezeichnung	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.928.971,33	6.490.337,73
a) Gebührenforderungen Gebühren sind Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine besondere Leistung (Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit) der Verwaltung (Verwaltungsgebühren) oder für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen (Benutzungsgebühren) erhoben werden.	479.574,16	387.595,15
1610000 Gebührenforderungen gegenüber Bund	5.879,89	6.024,89
1611000 Gebührenforderungen gegenüber Land	33.739,29	4.438,71
1612000 Gebührenforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände	34.625,29	12.507,70
1613000 Gebührenforderungen gegenüber Zweckverbänden u. dergl.	55,00	0,00
1615100 Gebührenforderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	6.693,04	3.501,25
1615000 / 1615300 Gebührenforderungen gegenüber Sondervermögen	1.118,61	221,40
1618000 Gebührenforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen	397.463,04	360.901,20
b) Beitragsforderungen Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen.	0,00	0,00
1628000 Beitragsforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich		
c) Steuerforderungen Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft. Im Bereich der Steuerforderungen gegenüber dem Land finden keine Berichtigungen statt, beim sonstigen inländischen Bereich wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen: Die Einzelwertberichtigung wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei der Gewerbesteuer betrug diese bei einem Forderungswert von über 1.000 € insgesamt 724.847,88 €. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 74.600 € wertberichtigt. Auf eine Wertberichtigung zur Hundesteuer und Grundsteuer wurde verzichtet. Die Erfahrung hat gezeigt, dass Steuerforderungen entweder in vollem Umfang erfüllt werden oder komplett ausfallen. Die Vereinnahmung von Teilbeträgen im Vollstreckungsverfahren ist dagegen vom Betrag her unwesentlich.	1.491.854,33	430.173,51
31.12.2022	31.12.2021	
Forderungen aus Steuern	2.291.302,21 €	1.116.497,03 €
Einzelwertberichtigung	724.847,88 €	669.353,52 €
Pauschalwertberichtigung	74.600,00 €	16.970,00 €
Forderungsbestand in der Bilanz	1.491.854,33 €	430.173,51 €
Erhebliche Erhöhung auf Forderung aus Einkommenssteuerbeteiligung gegenüber Zentralfinanzamt München für das 4. Quartal 2022 (1.220.882 €).		
d) Forderungen aus Transferleistungen	1.966.196,39	2.863.621,89
Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Kommune aus dem öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistungen gegenübersteht. Dies beinhaltet die Rückforderung auf die gezahlte Gewerbesteuerumlage. Die Transferforderungen enthalten auch die Forderungen aus den SGBII Leistungen. Da die Abwicklung über unser JobCenter läuft, ist hier keine maschinelle Forderungsbildung möglich, sondern nur über die übermittelten Daten. Im Bereich der Transferforderungen wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen: Es handelt sich hier um Forderungen aus Darlehens- und Leistungsbescheiden für erbrachte soziale Hilfeleistungen. Diese Forderungen sind im Wege der Zwangsvollstreckung nicht einbringlich und werden aus anderen Gründen langfristig verfolgt. Zahlungen erfolgen in der Regel auf freiwilliger Basis in kleinen bzw. kleinsten Raten. Der durch diese Forderungen zusätzlich verursachte Verwaltungsaufwand ist verhältnismäßig hoch. Aufgrund von Erfahrungswerten wird eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes bei den sozialen Transferforderungen als notwendig angesehen.		
	31.12.2022	31.12.2021
Sozialhilfe	134.899,75 €	144.162,56 €
Wertberichtigung	121.409,78 €	129.746,30 €
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	13.489,97 €	14.416,26 €
Jugendhilfe	201.786,41 €	182.838,45 €
Wertberichtigung	181.607,77 €	164.554,61 €
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	20.178,64 €	18.283,84 €
SGB II	1.521.383,00 €	1.319.158,00 €
Wertberichtigung	1.369.245,00 €	1.187.242,00 €
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	152.138,00 €	131.916,00 €
164x030 Zweifelhafte Forderungen	185.806,61	164.616,09

Bezeichnung	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
1640000 Transferleistungen gegenüber Bund	55.091,35	24.643,56
1640001 Forderungen aus Transferleistungen gegenüber Bund -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	39.895,37	25.551,42
1641000 Transferforderung gegenüber Land	1.036.259,19	1.287.918,14
1641001 Transferforderungen gegenüber Land -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	130.265,00	779.756,10
1642000 Transferforderungen gegenüber Gemeinden u. Gemeindeverbänden	210.075,35	65.367,41
1644000 Transferforderungen gegenüber gesetzl. Sozialversicherung	145.323,59	129.405,64
1644001 Transferford. ggü. gesetzl. Sozialversicherung -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	0,00	1.224,41
1645101 Transferforderungen gegenüber verb. Unternehmen -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	0,00	752,66
1645201 Transferforderungen gegenüber Beteiligungen -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	2.904,93	0,00
1646000 Transferforderungen gegenüber sonst. öff. Sonderrechnungen	8.417,29	3.689,06
1648000 Transferforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich	111.487,21	130.583,45
1648001 Transferforderungen gegenüber sonst.inl.Bereich -debitorischer Kreditor/ kreditorischer Debitor-	6.137,17	229.766,62
16481x0 Transferford. sonst. inl Bereich aus Vorschusszahlungen sozialer Bereich	34.533,33	20.347,33
e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.991.346,45	2.808.947,18
Forderungen, die nicht einem anderen speziellen Forderungskonto zugeordnet werden können.		
Zum Bilanzstichtag nicht bezahlte Nebenforderungen (Mahngebühren, Vollstreckungskosten) sind auf Grund ihrer Entstehung bereits als zweifelhafte Forderungen auszuweisen. Eine Einzelwertberichtigung kommt auf Grund der Vielzahl der Fälle und der geringen Höhe der einzelnen Beträge nicht in Betracht. Auf Grund von Erfahrungswerten wurde eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes vorgenommen.		
	31.12.2022	31.12.2021
Nebenforderungen (Säumniszuschläge)	162.994,05 €	139.455,11 €
Wertberichtigung	146.694,65 €	125.509,60 €
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	16.299,40 €	13.945,51 €
Die Einzelwertberichtigung auf nicht bezahlte Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei den Zinsen betrug diese insgesamt 68.008,68 €. Die Erfahrung hat gezeigt, dass Steuerforderungen und damit auch Forderungen aus der Verzinsung von Steuern entweder in vollem Umfang erfüllt werden oder komplett ausfallen. Die Vereinnahmung von Teilbeträgen im Vollstreckungsverfahren ist dagegen vom Betrag her unwesentlich. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 90% gerundet auf 900 € wertberichtigt.		
	31.12.2022	31.12.2021
Einzelwertberichtigung auf Steuerzinsen	68.008,68 €	97.305,14 €
Pauschalwertberichtigung auf Steuerzinsen	900,00 €	890,00 €
1650000 Sonst. öff.-rechtliche Forderungen gegenüber Bund	0,00	5.391,00
1651000 Sonst. öff.-rechtl. Ford. ggü. Land (haupts. Forderung aus Asyl-Grundsicherung)	340.965,28	497.339,96
1652000 Sonst. öff.-rechtl. Forderung gegenüber Gemeinden (u.a. Gastschulbeiträge)	1.757.288,90	1.718.721,19
1653000/1654000/1655x00 Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegenüber Zweckverbänden, ges. sozial Versicherung, verb. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	280.493,48	14.069,08
1656000 Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegenüber sonst. öff. Sonderrechnungen	3.897,23	28.122,23
1658000 Sonst. öff.-rechtl. Forderungen gegenüber sonst. inl. Bereich einschl. Steuerzinsen, Bußgeldforderungen, KVÜ und Ersatzvornahme Altlasten	288.002,16	219.358,21
1658030 Zweifelhafte Forderungen aus Säumniszuschlägen	16.299,40	13.945,51
1658100 Sonst. öff.-rechtl. Ford. aus Kostenbeiträge für Invest. (Stellplatzablöse)	304.400,00	312.000,00
2. Privatrechtliche Forderungen	2.476.693,62	1.919.474,99
Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift. Z.B. aus Dienstleistungen, Vorsteuern und sonstige privatrechtliche Forderungen.		
a) Forderungen gegenüber Sondervermögen betrifft Coburg Marketing, Landestheater	34.973,63	35.647,83
1715300 Privatr. Forderungen aus DL gegenüber Sondervermögen		
b) Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	1.309.739,90	991.111,37
incl. Forderungen aus Verträgen mit SÜC, Wohnbau, WiföG, CEB, Personalkostenanforderung WiföG, CEB, Aquaria und Rückforderung Straßenunterhalt usw. vom CEB		
1715000/1715100/1715101/1725100 Privatr. Forderungen aus Dienstleistungen ggü. verbundenen Unternehmen		

Bezeichnung	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
c) Forderungen gegenüber Beteiligungen <i>betrifft VHS, Zweckverbände, Stadt und Land aktiv GmbH, Zukunft.Coburg.Digital GmbH</i> 1725200 Übr. priv.-rechtl. Forderungen gegenüber Beteiligungen	458,15	48,00
d) Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich <i>betrifft Privathaushalte, Unternehmen, Personal, Kreditinstitute</i> 171800x/1719000/1727000/172800x/ 1771101 Privatr. Forderungen aus Dienstleistungen ggü. sonstigen inl. Bereich	914.745,82	661.261,93
e) Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich <i>betrifft Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbände, Zweckverbände, gesetzl. Sozialversicherung, sonst. öff. Sonderrechnungen, Steuern</i> 171200x <i>Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen ggü. Gemeinden</i> 1713000 <i>Privatr. Forderungen aus Dienstleistungen ggü. Zweckverbänden u. dergl.</i> 1714000 <i>Privatr. Forderungen aus Dienstleistungen ggü. gesetzl. Sozialversicherung</i> 1781900 <i>Anrechenbare Vorsteuer - im Folgejahr abziehbar -</i> 1782100 <i>UST-forderungen aufgrund Abr. Jahresende (VST-überhang)</i> 1784000 <i>Umsatzsteuervoranmeldung - Erstattung</i>	216.776,12	231.405,86
3. Sonstige Vermögensgegenstände Als sonstige Vermögensgegenstände sind u. a. Ansprüche gegen Dritte auszuweisen, die weder aus Lieferung und Leistung noch aus Beteiligungen, Ausleihungen oder dergleichen entstanden sind. Die sonstigen Vermögensgegenstände stellen mithin einen Sammelposten für die Sachverhalte dar, die keiner der angeführten Zuordnungsregeln unterliegen. Als wesentlicher Posten ist bei der Stadt Coburg die Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14 BbesG mit 1.283.735,35 € (Vorjahr 1.412.108,88 €) zu nennen. Die jährliche Auflösung dieser beträgt 128.373,53 €. Des Weiteren sind hier die Forderungen aus durchlaufenden Geldern (u.a. BaföG) bilanziert. Dies sind Beträge, die für einen Dritten lediglich zahlungsmäßig vereinnahmt und verausgabt werden. In der Regel sind dies Beträge, die von einer anderen Stelle bereits festgesetzt wurden und die bei der Gemeinde lediglich kassenmäßig zu behandeln sind; vor allem sind es die so genannten Auftragszahlungen, wie Einziehen von Beiträgen für andere und Auszahlung von Leistungen für andere. Von Bedeutung sind hier die Vorleistungen für private Hausanschlüsse mit 6 T € (Vorjahr 6 T €). Kurzarbeitergeld am Landestheater mit 52 T € (Vorjahr 52 T €). Enthalten sind auch die ausgereichten Handvorschüsse mit 16 T €. Auch sind die noch zu klärenden Zahlungsausgänge hier enthalten.	1.657.746,57	1.880.179,07
179100x Forderungen aus durchlaufenden Finanzmitteln (durchlaufende Gelder)	287.911,68	339.872,57
1791010 Forderungen aus durchlaufenden Finanzmitteln (Vorleistung)	6.712,36	6.712,36
1791500 Forderung aus durchl. Geldern -Kurzarbeitergeld-	52.777,88	52.701,48
1792000 Sonstige Vorschüsse	289,27	265,35
1792100 Sonstige Vorschüsse aus Sicherheitsleistungen	1.852,93	1.838,48
1792300 Sonstige Vorschüsse -HANDVORSCHÜSSE-	16.900,00	16.600,00
1792400 Sonstige Vorschüsse -Vorstellungsausfall-	1.989,04	42.754,62
1792410 Sonstige Vorschüsse - Bereitstellungsgebühr Verlage -	1.002,60	4.063,78
1793002 Ungeklärte Zahlungsausgänge	4.575,46	3.261,55
1794000 Beteiligung an Versorgungsrücklage nach § 14 BBesG	1.283.735,35	1.412.108,88
III. Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00
Wertpapiere wurden nicht gehalten, dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlagevermögens als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.		
IV. Liquide Mittel Die Veränderung wird in der Finanzrechnung dargestellt.	140.320.657,29	134.576.562,07
a) Einlagen bei Banken und Kreditinstituten <i>Die Bestände der Bankkonten sind durch Kontoauszüge zum 31.12.2022 nachgewiesen. Saldenbestätigungen der Banken werden nicht eingeholt.</i> 1811010 Sparkasse Coburg-Lichtenfels Girokonto 1811015 Sparkasse Coburg-Lichtenfels - KVÜ 1811020 Hypovereinsbank Girokonto 1811030 VR-Bank Coburg eG Girokonto 1811040 Postbank Nürnberg Girokonto 1811060 Paypal 1811110 SPK-TG Sparkasse Coburg-Lichtenfels Tagesgeldkonto 1811130 VRB-TG VR-Bank Coburg Tagesgeld 1821100 Termingeld 1821300/1823101 Bausparguthaben 1822008 Festgeldguthaben Legate	140.307.907,29	134.568.562,07
1811010 Sparkasse Coburg-Lichtenfels Girokonto	1.295.583,50	1.502.903,00
1811015 Sparkasse Coburg-Lichtenfels - KVÜ	-66,70	0,00
1811020 Hypovereinsbank Girokonto	7.245.286,06	34.434.978,75
1811030 VR-Bank Coburg eG Girokonto	5.021.197,82	4.949.833,65
1811040 Postbank Nürnberg Girokonto	3.298.724,21	2.857.921,74
1811060 Paypal	35,00	0,00
1811110 SPK-TG Sparkasse Coburg-Lichtenfels Tagesgeldkonto	51.855.263,14	65.611.585,14
1811130 VRB-TG VR-Bank Coburg Tagesgeld	5.000.000,77	20.000.000,77
1821100 Termingeld	31.800.000,00	0,00
1821300/1823101 Bausparguthaben	34.038.901,14	4.432.841,67
1822008 Festgeldguthaben Legate	752.982,35	778.497,35
b) Bargeld / Kassenbestand <i>Wechselgeld in den Barkassen der Ämter</i> 1831100 Bestand Barkasse	12.750,00	8.000,00
Summe Umlaufvermögen	152.507.541,34	145.343.289,61

Bezeichnung	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.711.454,60	1.439.518,62
Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Sie sind mit dem Nominalwert der vor dem Bilanzstichtag geleisteten Ausgaben, die einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag betreffen, anzusetzen.		
1991000 Sonstige aktive RAP	203.340,26	159.038,42
1992000 aktives Rechnungsabgrenzungskonto (Ist-Vorgriffe)	1.508.114,34	1.280.480,20
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
E. Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.509.531,93	1.489.762,12
In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg. Die Einzelbilanzen sind abgedruckt.		
1822001 Festgeldguthaben Wilhelm-Feyler-Stiftung	43.306,54	43.306,54
1822002 Festgeldguthaben Mathilde u. August Sommer -Stiftung	9.206,73	9.206,73
1822003 Festgeldguthaben Rienäcker-Stiftung	230.357,80	230.357,80
1822004 Festgeldguthaben Geschwister-Weinert-Stiftung	23.754,79	23.754,79
1822005 Festgeldguthaben Emmi-Hansen-(Buhl)-Stiftung	212.846,11	212.846,11
1822006 Festgeldguthaben Irmgard-Schwanert-Stiftung	351.002,90	351.002,90
1822007 Festgeldguthaben Johann-Strauss-Stiftung	96.476,95	96.607,44
1822009 Festgeldguthaben Edith-Seifarth-Stiftung	542.578,71	522.679,81
1728000 Übrige privat. Ford. ggü. sonst. inländischen Bereich Edith-Seifarth-Stiftung	1,40	0,00
F. Sanierungstreuhandvermögen		
Es ist vorgesehen, das Sanierungstreuhandvermögen gemäß der Empfehlung des Staatsministeriums des Innern (AllMBI. 2013 S. 156 vom 26.02.2013) in einer Summe auf Aktivseite in der Bilanz der Stadt Coburg als letzte Position auszuweisen. Hierfür ist es zunächst erforderlich, dass alle Werte vollständig und korrekt ermittelt und erfasst werden. Durch den Verband der bayerischen Wohnungsunternehmen (VdW) wurde die Sanierungstreuhandöffnungsbilanz zum 01.01.2016 und die Sanierungstreuhandabschlussbilanz zum 31.12.2016 mit Prüfbericht vom 01.12.2021 geprüft. Zum Bilanzstichtag ist die Sanierungstreuhandaktiva noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Zum Abschluss 2023 soll die Abbildung unter dieser Position und vollständig erfolgen (Stadtratsbeschluss vom 23.06.2022). Derzeit findet die Abstimmung mit der örtlichen und überörtlichen Rechnungsprüfung statt.		
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	659.736.682,96	634.086.284,39
PASSIVA		
A. Eigenkapital		
I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66
Unter dieser Bilanzposition wird der Wert ausgewiesen, der sich als Saldogröße zwischen dem gemeindlichen Vermögen (Aktiva) und den gemeindlichen Schulden (übrige Passiva) ergibt. Wenn ein vorgetragener Jahresfehlbetrag nicht innerhalb von drei Jahren ausgeglichen werden kann, muss dieser gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht werden.		
2011000 Eigenkapital Allgemeine Rücklage (Nettoposition)		
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
Ausweis von Zuwendungen Dritter, die nur die Finanzierung von Investitionen entlasten oder allgemein die Finanzkraft fördern sollen, weswegen eine ertragswirksame Auflösung unterbleibt.		
III. Ergebnisrücklagen	46.096.990,50	46.219.569,31
2031000 Ergebnisrücklage	44.903.881,51	44.903.881,51
2032100 Betriebsmittelreserve Landestheater (Bildung gem. STR 24.03.2022) in 2022 Reduzierung um 122.578,81 € aus Defizit Landestheater 2021	1.193.108,99	1.315.687,80
Die Ergebnisrücklage resultiert aus den Jahresüberschüssen der Vorjahre, diese stehen in zukünftigen Jahren zur Verrechnung mit Jahresfehlbeträgen und damit zum Haushaltsausgleich zur Verfügung.		
Gesonderte Budgetrücklagen wurden nicht gebildet.		
Die Rücklagen der Betriebe gewerblicher Art u.a. Krematorium, gastronomische Betriebe und Parkplätze dienen der Eigenkapitalverstärkung u.a. auch für anstehende und zukünftige Investitionen und Reparaturen (Finanzsenatsbeschlüsse 18.07.2023), folglich stehen sie nicht im Rahmen der Gesamtdeckung zur Verfügung.		
IV. Ergebnisvortrag 2041000	47.210.729,88	20.954.455,76
Ergebnisvortrag aus 2020 (Stadt und Landestheater)	20.954.455,76	
Jahresüberschuss aus 2021 Stadt	26.256.274,12	
Jahresfehlbetrag aus 2021 Landestheater	-122.578,81	
Umbuchung von Sonderrücklage Landestheater	122.578,81	

Bezeichnung	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
Nach erfolgter Prüfung werden die Feststellungen (soweit möglich) ausgeräumt, anschließend erfolgt die Feststellung und Entlastung des Jahresabschlusses, nach Beschluss des Stadtrates wird der jeweilige Jahresbetrag im letzten offenen Jahresabschluss der Ergebnisrücklage zugeführt. Zum Jahresabschluss 2022 war keine Zuführung beschlossen, folglich verbleiben die Beträge im Ergebnisvortrag.		
Die Vorträge der Betriebe gewerblicher Art u.a. Krematorium, gastronomische Betriebe und Parkplätze dienen der Eigenkapitalverstärkung u.a. auch für anstehende und zukünftige Investitionen und Reparaturen (Finanzsenatsbeschlüsse 18.07.2023), folglich stehen sie nicht im Rahmen der Gesamtdeckung zur Verfügung.		
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag 2081000	17.687.990,25	26.133.695,31
Der Jahresüberschuss ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres.		
Jahresüberschuss Stadt Coburg	17.867.812,95	26.256.274,12
Jahresfehlbetrag Landestheater Coburg	-179.822,70	-122.578,81
Summe Eigenkapital	481.580.408,29	463.892.418,04
B. Sonderposten		
Die Sonderposten stellen eine Finanzierungsform der Aktivseite dar.		
I. Sonderposten aus Zuwendungen	51.353.376,51	46.264.799,26
Es sich um Zuwendungen für Investitionen (einschließlich Geld- und Sachgeschenken)		
a) Nicht aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen	2.434.945,56	2.459.373,06
Zu Vermögensgegenständen ohne Wertverzehr / ohne Abschreibung		
2311000 vom Bund	12.689,00	12.531,00
2311100 vom Land	1.993.223,11	1.993.223,11
2311500 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.802,00	1.802,00
2311600 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	80.000,00	80.000,00
2311700 von privaten Unternehmen	13.899,85	13.899,85
2311800 von übrigen Bereichen	333.331,60	357.917,10
b) Aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen	48.918.430,95	43.805.426,20
Die jährliche ertragswirksame Auflösung entspricht der Abnutzung des zugeordneten Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite und stellt damit eine Gegenfinanzierung zur Abschreibung dar.		
2312000 vom Bund	402.570,10	434.480,54
2312100 vom Land	37.677.308,11	35.639.051,77
2312200 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.777.417,60	1.723.567,09
2312400 v. d. gesetzlichen Sozialversicherung	2.149,12	2.479,01
2312500 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	541.505,84	610.178,68
2312600 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	482.019,31	311.743,41
2312700 von privaten Unternehmen	3.981.754,30	1.898.159,08
2312800 von übrigen Bereichen	3.053.706,57	3.185.766,62
II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.242.334,78	12.633.518,84
Ausweis der Finanzierung kommunalen Vermögens durch Beiträge Dritter (z.B. Erschließungs- und Herstellungsbeiträge) und investive Kostenerstattungen (z.B. nach dem BayStrWG).		
a) Nicht aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen	7.879.167,62	7.869.068,47
aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen – Anteil Grunderwerb		
2321300 von Zweckverbänden und dgl.	57.819,07	57.819,07
2321500 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	342.026,06	342.026,06
2321700 von privaten Unternehmen	1.461.518,90	1.451.419,75
2321800 von übrigen Bereichen	6.017.803,59	6.017.803,59
b) Aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen	4.363.167,16	4.764.450,37
aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen – Anteil Herstellkosten. Die Reduzierung resultiert aus der mit der Abschreibung korrespondierenden Auflösung		
2322300 von Zweckverbänden und dgl.	100.977,36	106.639,64
2322500 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	140.624,11	151.983,59
2322700 von privaten Unternehmen	1.049.520,88	1.114.142,77
2322800 von übrigen Bereichen	3.072.044,81	3.391.684,37
III. Sonstige Sonderposten	1.291.780,93	1.290.058,33
Sonderposten aus Zuwendungen und dergleichen mit teilweise konsumtivem und investivem Charakter der Zuwendung, keiner unmittelbaren Nachweispflicht für die investive Verwendung und / oder keiner Zuordenbarkeit der Förderung zu damit finanzierten Vermögensgegenständen.		
a) Investitionspauschale	0,00	0,00
2391100 2022: Zugang 349.950,00 €, Auflösung: 349.950,00 €		
b) Stellplatzablöse	380.688,69	351.043,18
23912x0 2022: Zugang 32.400,00 €, Auflösung 2.754,49 €		

Bezeichnung	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
c) Grabpflegelegale 2391300 2022: Zugang 0,00 €, Auflösung: 25.515,00 €	752.982,35	778.497,35
d) Straßenausbaubeitragspauschale 2391400 2022: Zugang 348.280,00 €, Auflösung: 348.280,00 €	0,00	0,00
e) Spielplatzablöse 23915x0 2022: Zugang 0 €, Auflösung: 2.407,91 €	158.109,89	160.517,80
IV. Gebührenaussgleich für die ertragswirksame Antizipation des künftigen Gebührenaussgleichs.	0,00	0,00
V. Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse Mehrerlöse, die sich aus einer Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten gegenüber einer Abschreibung von Anschaffungs- und Herstellungskosten oder dadurch ergeben, dass Zuwendungen nicht in Abzug gebracht wurden.	0,00	0,00
Summe Sonderposten (siehe auch Sonderpostenspiegel)	64.887.492,22	60.188.376,43
C. Rückstellungen Im Unterschied zu Verbindlichkeiten werden mit Rückstellungen Aufwendungen erfasst, die wahrscheinlich oder sicher, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts nach unbestimmt sind.		
I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	61.002.977,00	60.098.597,00
1. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 KommHV-Doppik. Die Stadt Coburg ist Mitglied im Versorgungsverband. Durch die Umlagezahlung an den Versorgungsverband und die Bildung von Rückstellungen wird der Ergebnishaushalt während des aktiven Dienstes der Versorgungsberechtigten zusätzlich belastet. Die Versorgungsbezüge werden über den Versorgungsverband ausgezahlt, dennoch muss die Stadt diese bilanzieren, da die rechtliche Verpflichtung gegenüber der Stadt und nicht gegenüber dem Versorgungsverband besteht.	59.884.844,00	59.035.266,00
2511100 Pensionsrückstellungen für aktiv Beschäftigte	15.248.011,00	14.861.121,00
2511200 Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	35.155.697,00	34.875.297,00
2512100 Beihilferückstellungen für aktiv Beschäftigte	1.752.394,00	1.783.634,00
2512200 Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	7.728.742,00	7.515.214,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 KommHV-Doppik, die Rückstellungsbeträge werden durch einen externen Gutachter ermittelt, Konto 2531000.	1.118.133,00	1.063.331,00
II. Umweltrückstellungen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Nr. 3 KommHV-Doppik, die Rückstellungsbeträge wurden durch die Fachdienststelle ermittelt.	4.085.949,32	5.556.805,08
a) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung 2611001 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung -Deponie VLP- Inanspruchnahme mit 815.476,56 € im Jahr 2022	138.040,49	953.517,05
b) Rückstellungen für Altlastensanierung 2612000 Altlasten „Mülldeponie“ und Fl.Nr. 2317 Gemarkung Coburg 2612001 Grundwassersanierungsanlagen 2612002 Altablagerungen 2612003 Altlasten am Quartier der Generationen 2612000/2612004 Altlasten Vorhaben- und Erschließungsplan 9/4	3.947.908,83 3.798.688,07 13.098,85 106.121,91 20.000,00 10.000,00	4.603.288,03 4.424.413,48 42.752,64 106.121,91 20.000,00 10.000,00
III. Instandhaltungsrückstellungen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 6 KommHV-Doppik Es wurde keine Rückstellung gebildet, da Voraussetzung für die Rückstellungsbildung ist, dass die im Haushaltsjahr unterlassenen Instandhaltungen im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden, wobei die einzelne Maßnahme am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein muss.	0,00	0,00
IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 KommHV-Doppik	7.004.000,00	1.611.000,00
a) Finanzausgleichsrückstellungen 2811000 Für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs, diese Rückstellung soll die Schwankung im Bereich der Bezirksumlage ausgleichen. 0,207 T € Rückstellungsvortrag aus 2020 für 2022, prognostizierter Mehrbedarf -0,207 T € Ertragswirksame Rückstellungsauflösung in 2022, da keine Mehrbelastung in 2022 1,404 T € Rückstellungsvortrag aus 2021 für 2023, prognostizierter Mehrbedarf 5,600 T € Rückstellungszuführung 2022 für 2024, prog. Mehrbedarf im Vergleich 2019 bis 2021	7.004.000,00	1.611.000,00
b) Steuerrückstellungen 2812000 Für erwartete Steuernachzahlungen aus den Betrieben gewerblicher Art.	0,00	0,00

Bezeichnung		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 KommHV-Doppik	0,00	200.000,00
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Gewährverträge und Ähnliches	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- und Widerspruchsverfahren 2872xx0 Ertragswirksame Auflösung in 2022 aufgrund Verjährung	0,00	200.000,00
VI.	Sonstige Rückstellungen Sonstige Rückstellungen sind nur zu bilden, wenn diese wesentlich sind, gem. § 74 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Doppik. Als wesentlich werden Aufwendungen von über 10.000 € angesehen.	13.218.616,72	14.068.069,54
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden 2871100 Urlaubsrückstellungen 2871200 Überstundenrückstellungen 2871500 Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung nach TVöD	1.966.866,72 667.204,38 677.536,34 622.126,00	2.026.569,54 727.667,35 709.385,19 589.517,00
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00
c)	Weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten 2879001 Rückstellung für Prüfungskosten für überörtliche Prüfung 2020-2025 (jährliche Zuführung 17.250 €) 2879100 Für ungewisse Verbindlichkeiten aus Sondersachverhalt GewSt Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2022 wurde mit einer Rückerstattung von rund 12,1 Mio. € (incl. Nachzahlungs-, Erstattungs- und Prozesszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür noch 11.200.000 € (Vorjahr 12.007.000 €) zurückgestellt. Da die Zuführung zur Rückstellung im außerordentlichen Ergebnis erfolgte, wird auch die Herabsetzung (807.000 €) im außerordentlichen Ergebnis verbucht.	11.251.750,00 51.750,00 11.200.000,00	12.041.500,00 34.500,00 12.007.000,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
	Summe Rückstellungen	85.311.543,04	81.534.471,62
D.	Verbindlichkeiten		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Es wurden keine neuen Kredite aufgenommen. Die aufgenommenen Kredite haben eine Laufzeit von 5 Jahren und mehr, mit festem Zins. Siehe hierzu auch Verbindlichkeitenübersicht.	9.255.491,28	10.955.052,53
a)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom Bund	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom Land 3211300	22.398,03	26.470,39
c)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Zweckverbänden und dergleichen	0,00	0,00
e)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00
f)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Sondervermögen	0,00	0,00
g)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
h)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Beteiligungen	0,00	0,00
i)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00
j)	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom Kreditmarkt 3217300	9.233.093,25	10.928.582,14
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung Es wurden wie geplant keine Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen.	0,00	0,00
a)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung vom Bund	0,00	0,00
b)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung vom Land	0,00	0,00
c)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
d)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von Zweckverbänden und dergleichen	0,00	0,00
e)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00
f)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
g)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von Beteiligungen	0,00	0,00
h)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von Sondervermögen	0,00	0,00
i)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung von sonst. öff. Sonderrechnungen	0,00	0,00
j)	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung vom Kreditmarkt	0,00	0,00

Bezeichnung	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	247.023,19	268.285,44
a) Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	0,00	0,00
b) Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	0,00	0,00
c) Leasinggeschäfte und Ähnliches	0,00	0,00
d) ÖPP-/PPP-Projekte	0,00	0,00
e) Leibrentenverträge 3451000	247.023,19	268.285,44
f) Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00
g) Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00
h) Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00
V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.822.128,82	4.981.160,11
a) Verbindlichkeiten aus LuL von Sondervermögen 3511530	4.489,86	962,69
b) Verbindlichkeiten aus LuL von verbundenen Unternehmen 3511500,3511510,3511511	910.263,03	1.552.612,07
c) Verbindlichkeiten aus LuL von Beteiligungen 3511520	10,00	5.784,64
d) Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen öffentlichen Bereich	195.142,77	162.983,07
3510000,3511000 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Bund	2.800,58	3.452,10
3511100,3511101 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Land	8.158,38	1.979,75
3511200,3511201 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	127.413,78	68.882,42
3511400,3511401 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber gesetzlicher Sozialversicherung	0,00	1.224,41
3511600,3511601 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	56.770,03	87.444,39
e) Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen privaten Bereich	3.712.223,16	3.258.817,64
3511700,3511701 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Kreditinstituten	1.320,41	1.021,35
3511800,3511801 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonstigem inländischen Bereich	3.596.397,18	3.244.109,57
3511900,3511901 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonst. ausl. Bereich	5.573,43	6.570,98
3512810 Sicherheitseinbehalte aus LuL gegenüber sonstigem inländischen Bereich	108.932,14	7.115,74
VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.833.557,25	1.147.824,28
a) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an öffentlichen Bereich	1.014.519,21	57.314,95
3611000,3611001 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Bund	39.895,37	24.853,79
3611200,3611201 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von Gemeinden	1.667,00	5.913,86
3611300,3611301 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von Zweckverbänden und dergl.	880.478,45	0,00
3611510,3611511 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber verb. Unternehmen	65.784,55	19.147,79
3611520,3611521 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Beteiligungen	13.211,55	0,00
3611600,3611601 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von sonst. öff. Sonderrechnungen	13.482,29	6.779,41
b) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an privaten Bereich 3611800,3611801	819.038,04	1.090.509,33
VII. Sonstige Verbindlichkeiten	7.056.121,69	6.538.399,30
a) Verb. aus ausstehender zweckgerechter Verwendung von Zuwendungen, Beiträgen u.ä. Entgelten	4.342.300,91	4.775.922,20
3781000 gegenüber Land (aus Sanierung Heiligkreuzschule, Digitalisierung an Schulen)	525.774,56	931.632,71
3786000 gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (aus Sanierung Heiligkreuzschule von Bayerischer Landesstiftung)	12.500,00	12.500,00
3788xx0 gegenüber sonstigem inländischen Bereich (Förderung Globe durch städtische Unternehmen und Förderung Sanierung Heiligkreuzschule durch Oberfranken Stiftung, Spendenmittel, aus Gutscheinerkäufen und Vorstellungsausfällen am Landestheater)	3.804.026,35	3.831.789,49
b) Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichem und privatem Bereich	2.713.820,78	1.762.477,10
In dieser Position sind Steuerverbindlichkeiten (Umsatzsteuer, Schuldumkehr, abzuführende Lohn- und Kirchensteuer), Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern, Beiträge zu Versorgungskassen, durchlaufende Finanzmittel, fremde Finanzmittel, Verwahrungen u.ä. enthalten		
3731310,3731111 Umsatzsteuerverbindlichkeiten aufgr. Abrechnung Jahresende (Zahllast) u.ä.	10.941,38	23.576,46
3732000,3732001,3732010 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer der Beschäftigten u.ä.	508.587,94	429.397,81
3739000,3739001 Sonstige Steuerverbindlichkeiten	5.156,57	4.345,42
3741200 Verb. Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.212,65	1.122,17
3741900 Verb. Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	13.679,71	3.260,14
3751200 Verb. tariflich Beschäftigte	1.254,65	3.185,30
3751300 Verb. sonstige Beschäftigte	58.990,36	87.861,52
3751500,3751501 Verb. Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	0,00	6.249,33
3751800,3751801 Verb. Beihilfen, Unterstützung	38.493,92	2.854,10
3797002 Ungeklärte Zahlungseingänge	524.009,41	30.379,86
37971xx,37972xx Verwahrungen	972.420,86	676.787,74
3797402 Verwahrung - Abfallentsorgung	139.932,48	138.257,66
3797412 Verwahrung - Straßenreinigung	186.431,49	152.096,54
379790x Sonst. durchlaufende Posten/Verwahrungen - noch zu klärende Zahlungen	2.543,04	1.905,64
3798100 Rückz./Überz.staatl. Transferleistungen	0,00	46,50
3752xxx,379900x Sonstige Verbindlichkeiten	132.850,94	136.917,74
Summe Verbindlichkeiten	23.214.322,23	23.890.721,66

Bezeichnung	31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
E. Passive Rechnungsabgrenzung Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag 31.12.2022 erhaltene Zahlungen ausgewiesen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierbei handelt es sich überwiegend um vereinnahmte Friedhofsgebühren für Grabnutzungsrechte, die Erträge in Folgejahren darstellen.	3.233.385,25	3.090.534,52
3991000 Sonstige passive RAP	3.209.385,49	3.067.977,90
3992000 passives Rechnungsabgrenzungskonto (Ist-Vorgriffe)	23.999,76	22.556,62
F. Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen) In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg. Die Einzelbilanzen sind abgedruckt.	1.509.531,93	1.489.762,12
G. Vergabe Treuhandkapital (Sanierungstreuhandkapital) Es ist vorgesehen, das Sanierungstreuhandmögen gemäß der Empfehlung des Staatsministeriums des Innern (AllMBI. 2013 S. 156 vom 26.02.2013) in einer Summe auf Aktivseite in der Bilanz der Stadt Coburg als letzte Position auszuweisen. Hierfür ist es zunächst erforderlich, dass alle Werte vollständig und korrekt ermittelt und erfasst werden. Durch den Verband der bayerischen Wohnungsunternehmen (VdW) wurde die Sanierungstreuhandöffnungsbilanz zum 01.01.2016 und die Sanierungstreuhandabschlussbilanz zum 31.12.2016 mit Prüfbericht vom 01.12.2021 geprüft. Zum Bilanzstichtag ist die Sanierungstreuhandpassiva noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Zum Abschluss 2023 soll die Abbildung unter dieser Position und vollständig erfolgen (Stadtratsbeschluss vom 23.06.2022). Derzeit findet die Abstimmung mit der örtlichen und überörtlichen Rechnungsprüfung statt.		
Summe Passiva (Bilanzsumme)	659.736.682,96	634.086.284,39

I. Allgemeines

Ziel der Ergebnisrechnung nach dem neuen Rechnungswesen ist es, über Erträge und Aufwendungen das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch sowie den tatsächlichen Werteverzehr über Abschreibungen vollständig abzubilden. Dazu sind die IST - Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres und des Vorjahres sowie die fortgeschriebenen Haushaltsansätze aufzuzeigen. Weiterhin ist ein Plan-IST-Vergleich anzufügen, durch den die Differenz zwischen den fortgeschriebenen Ansätzen und den IST-Ergebnissen ausgewiesen wird.

II. Ertrags- und Aufwandslage

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

1. Jahresergebnis (inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und enthält damit sämtliche Aufwendungen und Erträge.

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Planansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
S1 = Ordentliche Erträge	206.179.569,33	180.457.600	219.076.349,42	38.618.749
S2 = Ordentliche Aufwendungen	182.949.516,89	189.374.000	202.192.299,89	12.818.300
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	23.230.052,44	-8.916.400	16.884.049,53	25.800.450
17 + Finanzerträge	2.045.599,65	82.400	2.295.482,54	2.213.083
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.951,55	3.910.100	2.298.360,15	-1.611.740
S4 = Finanzergebnis	1.756.648,10	-3.827.700	-2.877,61	3.824.822
S5 = Ordentliches Ergebnis	24.986.700,54	-12.744.100	16.881.171,92	29.625.272
S6 = Außerordentliches Ergebnis	1.147.000,00	13.154.000	806.693,14	-12.347.307
S7 = Jahresergebnis	26.133.700,54	409.900	17.687.865,06	17.277.965

Die Ergebnisrechnung der Stadt Coburg schließt im Berichtsjahr 2022 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 17.687.865,06 € ab.

Ertragsstruktur (inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Planansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	135.190.033,02	114.040.800	147.294.180,12	33.253.380
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.642.314,60	34.787.700	36.886.287,64	2.098.588
3 + Sonstige Transfererträge	763.316,42	870.700	598.421,14	-272.279
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.186.861,83	3.069.300	3.409.528,89	340.229
5 + Auflösung von Sonderposten	3.087.004,35	2.592.600	3.449.564,62	856.965
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.823.309,86	4.364.600	4.744.893,50	380.294
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.182.987,89	16.899.600	18.362.579,28	1.462.979
8 + Sonstige ordentliche Erträge	8.086.270,44	3.390.800	4.013.580,27	622.780
9 + Aktivierte Eigenleistungen	217.470,92	441.500	317.313,96	-124.186
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge	206.179.569,33	180.457.600	219.076.349,42	38.618.749
17 + Finanzerträge	2.045.599,65	82.400	2.295.482,54	2.213.083
19 + Außerordentliche Erträge	1.147.000,00	13.154.000	807.000,00	-12.347.000
Summe Erträge	209.372.168,98	193.694.000	222.178.831,96	28.484.832

Die ordentlichen Erträge sind durch Steuern und ähnliche Abgaben, die 67 % (Vorjahr 66 %) der ordentlichen Erträge ausmachen, geprägt.

Aufwandsstruktur

Bezeichnung		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Planansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11	Personalaufwendungen	53.987.779,82	58.387.200	56.697.892,35	-1.689.308
12	Versorgungsaufwendungen	1.467.615,71	1.315.500	1.289.140,62	-26.359
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.912.965,48	25.090.100	27.429.379,39	2.339.279
14	Bilanzielle Abschreibungen	11.391.932,79	11.809.700	12.412.606,53	602.907
15	Transferaufwendungen	75.427.990,63	76.067.800	86.822.663,88	10.754.864
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.761.232,46	16.703.700	17.540.617,12	836.917
S2	= Ordentliche Aufwendungen	182.949.516,89	189.374.000	202.192.299,89	12.818.300
18	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.951,55	3.910.100	2.298.360,15	-1.611.740
20	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	306,86	307
	Summe Aufwendungen	183.238.468,44	193.284.100	204.490.966,90	11.206.867

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Transferaufwendungen, die 43 % (Vorjahr 41 %) der ordentlichen Aufwendungen betragen, bestimmt. Gefolgt von den Personalaufwendungen die 28 % (Vorjahr 30 %) der ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

2. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Kommune ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen zu ermitteln.

Bezeichnung		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Planansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S1	Ordentliche Erträge	206.179.569,33	180.457.600	219.076.349,42	38.618.749
S2	./. Ordentliche Aufwendungen	182.949.516,89	189.374.000	202.192.299,89	12.818.300
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	23.230.052,44	-8.916.400	16.884.049,53	25.800.450

3. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Es zeigt auf, wie Fremdkapital sich durch Zinsaufwendungen auf das Jahresergebnis auswirkt.

Bezeichnung		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Planansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
17	Finanzerträge	2.045.599,65	82.400	2.295.482,54	2.213.083
18	./. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.951,55	3.910.100	2.298.360,15	-1.611.740
S4	= Finanzergebnis	1.756.648,10	-3.827.700	-2.877,61	3.824.822

4. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis setzt sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen) und dem Finanzergebnis (Saldo der Finanzerträge sowie Zinsen) zusammen. Es bildet das wirtschaftliche Verhalten der Kommune ab.

Bezeichnung		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Planansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	23.230.052,44	-8.916.400	16.884.049,53	25.800.450
S4	+ Finanzergebnis	1.756.648,10	-3.827.700	-2.877,61	3.824.822
S5	= Ordentliches Ergebnis	24.986.700,54	-12.744.100	16.881.171,92	29.625.272

5. Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Saldierung der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen.

Bezeichnung		Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Planansatz 2022	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
19	Außerordentliche Erträge	1.147.000,00	13.154.000	807.000,00	-12.347.000
20	./. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	306,86	307
S6	= Außerordentliches Ergebnis	1.147.000,00	13.154.000	806.693,14	-12.347.307

Das außerordentliche Ergebnis resultiert aus einem steuerlichen Sondersachverhalt. Die im Haushaltsjahr 2012 vereinnahmte Gewerbesteuerzahlung stellt einen außerordentlichen Geschäftsvorfall nach § 82 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KommHV-Doppik dar, da sie für die Beurteilung der Ertragslage der Stadt von wesentlicher Bedeutung ist. Korrespondierend hierzu ist auch die Passivierung der Rückstellung als außerordentlicher Aufwand zu behandeln. Dies gilt entsprechend auch für die Auflösung (§ 74 Abs. 2 KommHV-Doppik). Nach Entscheidung im Klageverfahren sind die zu viel erhaltenen Einnahmen zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückzuerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2022 wurde mit einer Rückerstattung von rund 12,1 Mio. € (incl. Nachzahlungs-, Erstattungs- und Prozesszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür noch 11.200.000 € (Vorjahr 12.007.000 €) zurückgestellt. Da die Zuführung zur Rückstellung im außerordentlichen Ergebnis erfolgte, wird auch die Herabsetzung (807.000 €) im außerordentlichen Ergebnis verbucht.

	2022 in T €
Offene Gewerbesteuer im Revisionsverfahren	8.000
+ Nachzahlungszinsen	1.100
+ Erstattungszinsen (<i>fiktive Zinsberechnung</i>)	2.300
+ Prozesszinsen	700
gesamte Zahlungsfiktion	12.100
- geringere Umlagenbelastung (<i>8 Mio. € / 310 * 35,0</i>)	900
Rückstellungsbetrag zum Jahresabschluss	11.200
- Rückstellungsbetrag Vorjahr	12.007
= Zuführung (+) / Auflösung (-)	-807

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:	31.12.2022	31.12.2021
Jahresergebnis der Stiftungen	125,19 €	5,23 €
Jahresergebnis Stadt Coburg ohne Stiftungen	17.687.739,87 €	26.133.695,31 €
Jahresergebnis Stadt Coburg mit Stiftungen	17.687.865,06 €	26.133.700,54 €

Ergebnisrechnung
(Stadt Coburg inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	135.190.033,02	114.040.800		114.040.800	147.294.180,12	33.253.380
<p>Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein. Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B). Darüber hinaus werden hier die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und am Einkommenssteuerersatz, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und die Hundesteuer gebucht. Wie im Vorjahr hat auch in 2022 das Gewerbesteueraufkommen das Ergebnis maßgeblich beeinflusst. Die Steuerhebesätze betragen im Haushaltsjahr 2022 für die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) 310 v. H., für die Grundsteuer B (Grundstücke) 310 v. H. sowie für die Gewerbesteuer 310 v. H.</p> <p>4011000 Grundsteuer A</p> <p>4012000 Grundsteuer B</p> <p>4013000 Gewerbesteuer</p> <p><i>Die Gewerbesteuer entwickelte sich deutlich besser als geplant. Insbesondere die Festsetzungen der Vorjahre lag deutlich über dem Planwert, die Vorauszahlungen für das Jahr 2022 lagen leicht darüber. Auch der noch nicht vollständig abgewickelte Sondertatbestand trägt zu dem deutlich besseren Ergebnis 2022 bei.</i></p> <p>4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</p> <p>4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</p> <p>4032000 Hundesteuer</p> <p>4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich, Einkommensteuerersatzleistung</p>	<p>26.491,92</p> <p>5.238.509,04</p> <p>92.924.712,06</p> <p>26.248.303,00</p> <p>8.809.885,00</p> <p>103.938,00</p> <p>1.838.194,00</p>	<p>26.000</p> <p>5.208.900</p> <p>73.000.000</p> <p>26.336.700</p> <p>7.319.900</p> <p>98.000</p> <p>2.051.300</p>	<p>26.000</p> <p>5.208.900</p> <p>73.000.000</p> <p>26.336.700</p> <p>7.319.900</p> <p>98.000</p> <p>2.051.300</p>	<p>26.896,12</p> <p>5.337.062,90</p> <p>104.202.049,45</p> <p>27.594.891,00</p> <p>7.776.552,00</p> <p>109.997,65</p> <p>2.246.731,00</p>	<p>896</p> <p>128.163</p> <p>31.202.049</p> <p>1.258.191</p> <p>456.652</p> <p>11.998</p> <p>195.431</p>	
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.642.314,60	34.787.700		34.787.700	36.886.287,64	2.098.588
<p>Zuwendungen sind allgemeine Finanzhilfen von einer Organisation zugunsten einer anderen Organisation. Es handelt sich dabei in der Erfolgsrechnung um die Übertragungen von Finanzmitteln zur Finanzierung konsumtiver Aufwendungen (nicht für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) z. B. Schlüsselzuweisungen und Bedarfszuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Allgemeine Umlagen, die vom Land oder von anderen Gemeinden (oder Gemeindeverbänden) für einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Schlüsselzuweisungen hat die Stadt Coburg wie in den Vorjahren auch im Jahr 2022 aufgrund ihrer Finanzkraft nicht erhalten.</p> <p>4131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land</p> <p><i>u. a. Finanzzuweisung nach Einwohnerstand, staatliche ÖPNV-Zuweisung, Förderung der Erhöhung der Kapazitäten im Schülerverkehr, Zuweisung nach AbwG</i></p> <p>4131100 Überlassung des Aufkommens an der Grunderwerbsteuer</p> <p><i>Acht Einundzwanzigstel des Aufkommens an Grunderwerbsteuer (Kommunalanteil)</i></p> <p>4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (Gv)</p> <p><i>Vertraglicher Anteil der Gemeinden Ahorn, Lautertal, Niederfüllbach, Dörfles-Esbach, Rödental und vom Landkreis Coburg für den Nachbarortslinienverkehr</i></p>	<p>1.757.430,19</p> <p>3.423.682,57</p> <p>426.872,72</p>	<p>1.869.400</p> <p>1.800.000</p> <p>440.000</p>	<p>1.869.400</p> <p>1.800.000</p> <p>440.000</p>	<p>1.790.954,48</p> <p>2.088.991,34</p> <p>427.676,09</p>	<p>-78.446</p> <p>288.991</p> <p>-12.324</p>	

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
4139000 Überlassung des Aufkommens der Verwahrungsgelder u. Geldbußen <i>Hauptsächlich aus der kommunalen Verkehrsüberwachung, erhöhtes Aufkommen</i>	430.820,40	494.600		494.600	643.974,55	149.375
<u>Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke:</u>						
4140x00 vom Bund <i>u.a. aus BAV-Förderbeitrag, Fördermittel für LED-Beleuchtung an städtischen Gebäuden, ESF-Bundesförderprogramm „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ), Netzwerk „frühe Hilfen“, Projekt kommunale Koordinierung Neuzugewanderte, Förderung von Klimaschutzmaßnahmen der Stadt, Förderung von Bildungsangeboten z.B. „Bildung integriert“, Bundesprogramm „Demokratie leben“, erhöhte Erträge, da die Ansatzplanung für „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ)“ fehlte</i> <i>meist erfolgt die Förderung zeitverzögert, dies bedeutet, dass die Aufwendungen hierzu bereits in Vorjahren liegen</i>	542.385,80	366.900		366.900	552.012,34	185.112
4141x00 vom Land <i>u.a. Landesfördermittel für das Landestheater mit 5,691 Mio. €, weitere Zuwendungen für die Schülerbeförderung, die Versorgung mit Schulbüchern, das staatliche Schulamt, die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen nach dem BayKiBiG, ESF-Landesförderprogramm, die Altlastensanierung nach dem FAG, für die Heimaufsicht, die Vereinspauschale, Förderung von waldbaulichen Maßnahmen, Förderung Bekämpfung rinderbrütender Insekten, KFZ-Steuererstattung, für die Naturschutzfachkartierung, für die Übernahme der Aufgaben des staatl. Wasserwirtschaftsamt, Förderung der Lebensmittelüberwachung und nach dem Prostitutionsschutzgesetz, Zuweisungen für die Kontaktstelle Ehrenamt und für die Wohnraumberatung, Fördermittel „Integrationslotsen“, für Radwegebeschilderung, Zuweisungen im Rahmen der städtebaulichen Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen auch in Sanierungsgebieten, Förderung mobile Endgeräte an Schulen, Fördermittel ESF für Berufsintegrationsjahr, Betriebskostenförderung für Kinder unter 3 Jahren, teilweise höhere Fördermittel bedingt durch höhere Aufwendungen z.B. nach BayKiBiG (+800 T €), nicht eingeplante Fördermittel für Digitalisierung an Schulen</i>	16.227.387,69	16.028.000		16.028.000	17.204.830,27	1.176.830
4142000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>z.B. vom Bezirk für Eigenproduktionen des Landestheaters (200 T €), von Gemeinden für Gastkinder in städtischen Kindertagesstätten (Erträgen lagen 2022 über dem Ansatz), vom Landkreis für die Kontaktstelle für Selbsthilfegruppen und die Jugendsozialarbeit an der BSI, Zuschuss von Landkreisgemeinden für das Tierheim</i>	367.573,64	261.700		261.700	294.633,97	32.934
4143000 von Zweckverbänden und dergl. <i>von Verwaltungsgemeinschaft für Gastkinder in städtischen Kindertagesstätten (Ertrag 2022 ohne Ansatz)</i>	0,00	0		0	753,00	753
4144000 von der gesetzl. Sozialversicherung <i>Kassenartenübergreifende Gemeinschaftsförderung der Selbsthilfekontaktstelle, Erstattungen von Krankenkassen bei Beschäftigungsverboten, Mehrerträge aufgrund fehlender oder geringer Ansatzschätzung</i>	363.753,90	200.100		200.100	304.496,48	104.396
4144100 von der gesetzlichen Sozialversicherung für Selbsthilfegruppen <i>Zuschüsse von Krankenkassen zur Weitergabe an verschiedene Selbsthilfegruppen, zu hohe Ansatzplanung</i>	185.837,96	345.000		345.000	174.517,34	-170.483

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
<u>Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke:</u>						
4145000 von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen <i>Interner Zuschuss von der Stadt Coburg an das Landestheater Coburg (zwei unterschiedliche Rechenkreise/Mandanten) in Mandant 1 = Aufwand / in Mandant 2 = Ertrag</i>	7.300.000,00	9.000.000		9.000.000	9.000.000,00	0
4146000 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen <i>Erstattungen der Agentur für Arbeit für 1-€-Jobs und bei Altersteilzeitverträgen, 2021 Erhöht aufgrund Kurzarbeit im Landestheater (Erstattung der SV-Beiträge)</i>	516.615,81	55.700		55.700	17.786,06	-37.914
4147000 von privaten Unternehmen <i>Spendenmittel für kulturelle, schulische und soziale Zwecke</i>	11.304,24	10.500		10.500	32.713,93	22.214
4148000 von übrigen Bereichen <i>Spendenmittel von Privatpersonen, Vereinen, Stiftungen (z.B. Oberfrankenstiftung) für kulturelle, schulische und soziale Zwecke, mehrfach ohne Ansatz da nicht planbar</i>	88.727,49	91.100		91.100	199.326,46	108.226
4191100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende <i>Erstattungssatz 2022: 67,4 % (2021: 70,1%, 2020: 72,1%, 2019: 46,8%, 2018: 50,3%, 2017:49,9%, 2016: 40,9%) Höhere Erträge, da mit einem niedrigeren Erstattungssatz von 67,1 % geplant wurde</i>	3.999.922,19	3.824.700		3.824.700	4.153.621,33	328.921
3 + Sonstige Transfererträge 42xxxx0	763.316,42	870.700		870.700	598.421,14	-272.279
Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Es handelt sich um die Erstattung von Kosten/Aufwendungen von sozialen Leistungen in und außerhalb von Einrichtungen, die die Stadt Coburg von anderen Sozialleistungsträgern ersetzt bekommt, auch um Erstattungen von Unterhaltsverpflichteten und um die Rückzahlung gewährter Hilfen. Dies beinhaltet Leistungserstattung aus dem Bereich Asyl, Hilfen zum Lebensunterhalt, Hilfen zur Erziehung, Hilfen zur Pflege, Kindertagespflege und Pflegekinder, Gemeinsame Unterbringung von Mutter/Vater und Kind, Erstattungsanspruch bei Leistungen im Frauenhaus, Kostenerstattungen für unbegleitete Minderjährige (zu hohe Ansatzplanung) und junge Volljährige.						
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.186.861,83	3.069.300		3.069.300	3.409.528,89	340.229
Verwaltungsgebühren (Konto 4311xxx) sind öffentlich-rechtliche Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinn (Amtshandlungen) u.a. im Bereich Ordnungsangelegenheiten, Gewerberecht, Straßenverkehrswesen, Melde- (Erträge weit über Ansatz), Ausländer- und Personenstandswesen, Bauverwaltung und Umweltschutz, Bau- und Grundstücksordnung (bei Prüfgebühren Erträge weit über Ansatz), Friedhofswesen						
4311xxx Verwaltungsgebühren	1.740.447,22	1.427.300		1.427.300	1.903.058,28	475.758
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (Konto 4321xxx) sind Gebühren und gebührenartige Entgelte für die Benutzung von kommunalen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen u.a. im Bereich Ordnungsangelegenheiten, Bücherei, Kindergärten, Bestattungen, Friedhof, Aussegnungshalle, Krematorium (Erträge über Ansatz), bei Wochen- und Jahrmärkten und im Straßenverkehrswesen blieben die Erträge unter dem Ansatz						
4321xxx Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.446.414,61	1.642.000		1.642.000	1.506.470,61	-135.529

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
5	+ Auflösung von Sonderposten	3.087.004,35	2.592.600		2.592.600	3.449.564,62	856.965
	Den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten stehen Abschreibungen gegenüber. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam. Sonderposten verteilen den Zuwendungsbetrag korrespondierend zum Aufwand aus Abschreibungen des damit finanzierten Vermögens. aus Zuweisungen:						
	4160000 vom Bund	31.910,43	34.200		34.200	61.863,44	27.663
	4161000 vom Land	1.562.698,02	1.390.600		1.390.600	1.607.935,90	217.336
	4162000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29.716,09	30.000		30.000	48.081,63	18.082
	4164000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.397,02	6.200		6.200	21.592,99	15.393
	4165000 von verbundenen Unternehmen	68.807,41	62.000		62.000	68.772,84	6.773
	4167000 von privaten Unternehmen	93.428,15	86.600		86.600	129.491,57	42.892
	4168000 von übrigen Bereichen	135.223,57	113.800		113.800	368.564,37	254.764
	aus sonstigen Sonderposten:						
	4171000 aus Investitionspauschale	360.400,00	380.000		380.000	349.950,00	-30.050
	4172000 aus Stellplatzablöse	156,82	0		0	2.754,49	2.754
	4173000 aus Grabpflegelegaten	18.591,07	48.000		48.000	25.515,00	-22.485
	4174000 aus Straßenausbaubeitragspauschale	321.219,00	0		0	348.280,00	348.280
	4175000 aus Spielplatzablöse	251,85	0		0	2.407,91	2.408
	4371000 aus Erschließungs- u. Kostenerstattungsbeiträgen	458.204,92	441.200		441.200	414.354,48	-26.846
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.823.309,86	4.364.600		4.364.600	4.744.893,50	380.294
	Die Stadt beschafft ihre Finanzmittel auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen, wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z. B. bei Eintrittsgeldern, beim Verkauf, bei Erträgen aus Miete, Pacht, Erbbaurecht, Namenssponsoring						
	4411xxx Mieten	2.118.711,72	2.206.000		2.206.000	2.279.493,61	73.494
	4411500 Pachten	107.483,07	100.000		100.000	114.921,08	14.921
	4411510 Jagdpachten	60,00	1.000		1.000	1.267,00	267
	4411600 Erbbauzins	136.606,62	128.000		128.000	137.253,41	9.253
	4421xxx Erträge aus dem Verkauf	350.034,16	274.700		274.700	313.533,82	38.834
	4461xxx Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte <i>u.a. Erlöse aus Eintrittsentgelten, Einnahmen aus Gastspielen, Garderobenentgelt, Sponsoring (Mehrerträge beim Landestheater), Erstattungen von Versicherungen</i>	1.110.414,29	1.654.900		1.654.900	1.898.424,58	243.525
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.182.987,89	16.899.600		16.899.600	18.362.579,28	1.462.979
	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt durch die Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt grundsätzlich ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht und ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt. Wenn die Aufwendungen der Stadt, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht exakt berechnet, sondern pauschal ermittelt und in Rechnung gestellt werden, handelt es sich um eine Kostenumlage. Dazu zählen jedoch nicht die Umlagen, die von Umlageverbänden zur allgemeinen Finanzierung ihres Haushalts erhoben werden.						
	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen Vom Bund u. a. <i>KatSchutz-Pauschale, Erstattung für Wahlen</i>						
	4480000 vom Bund	32.017,64	15.800		15.800	4.730,91	-11.069

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
<p>Vom Land u. a. Erstattung für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII, Erstattung nach Asylbewerberleistungsgesetz (100%), Kostenersatz bei Unterbringung von Blockschülern, Erstattung für Wahlen, Kriegsopferfürsorgeleistungen, Ausbildungskosten-erstattung</p> <p>Mehraufwand aus Sozialleistungen (Konto 533xxxxx) aufgrund der Ukraine - Krise (Anstieg der Fallzahlen) mit korrespondierender Kostenerstattung vom Land (Konto 4481220).</p> <p>4481000 vom Land</p> <p>4481210 vom Land - außerhalb von Einrichtungen</p> <p>4481220 vom Land - innerhalb von Einrichtungen</p> <p>4481440 vom Land - Hausverwalterpauschale</p>	2.994.612,15	3.554.700		3.554.700	3.616.635,20	61.935
	518.796,04	682.500		682.500	666.839,01	-15.661
	1.427.699,40	1.634.700		1.634.700	3.103.660,36	1.468.960
	64.512,96	80.000		80.000	87.966,31	7.966
<p>Von Gemeinden und Gemeindeverbänden u. a. Erstattung der Umkreisgemeinden für das Anrufsammeltaxi, Erstattungen von Gemeinden für Tätigkeiten der Beschaffungsstelle, Erstattung des Bezirks Oberfranken für Jugendhilfeleistungen nach dem SGB VIII, Erstattung des Landkreises Coburg für die Arbeitsgemeinschaft ÖPNV und die Radwegebeschilderung, Erstattung durch den örtlichen Träger von Jugendhilfeleistungen, Erstattung vom Landratsamt Coburg für SARS-CoV-2-Test- und Impfzentrum ohne Ansatzplanung</p> <p>4482000 von Gemeinden und Gemeindeverb. (GV)</p> <p>4482010 von GV - Gastschulbeiträge -</p> <p>Gastschulbeiträge für auswärtige Schülerinnen und Schüler an den städtischen Schulen (hauptsächlich für Gymnasien), daneben auch für die gemeinsamen Mittelschulen</p> <p>4482100 von GV - steuerbar</p> <p>4482110 von GV - Delegationsabrechnung HLU/Hilfe z. Pflege, Hilfen zur Gesundheit und andere</p> <p>4482200 von GV - HZE § 34 SGB VIII Heimerziehg.</p>	1.115.628,92	538.200		538.200	968.718,56	430.519
	3.269.080,23	3.248.000		3.248.000	3.226.691,46	-21.309
	138.839,52	140.000		140.000	174.726,24	34.726
	32.202,90	77.000		77.000	152.930,28	75.930
	19.116,10	40.000		40.000	138.867,71	98.868
<p>Von Zweckverbänden u.a. Personalkostenerstattung und Einnahmeüberschuss Zweckverband Zulassungsstelle Coburg, Erstattungen von Zweckverbänden für Tätigkeiten der Beschaffungsstelle, Erstattung für Jahresabschlussprüfung und Vollstreckung für Zweckverbände</p> <p>4483x00 von Zweckverbänden</p>	527.300,4	588.900		588.900	562.559,47	-26.341
<p>Von der gesetzl. Sozialversicherung u.a. jährliche Sachkostenabrechnung Pflegestützpunkt</p> <p>4484000 von der gesetzl. Sozialversicherung</p>	14.757,45	6.900		6.900	10.384,26	3.484
<p>Von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen u.a. Personalkostenerstattung von den SÜC für das gestellte Personal im Hallen- und Freibad Aquaria und sonstige Kostenumlagen von KU CEB, SÜC, Coburg Marketing, Landestheater und der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für städtische Dienstleistungen, Personalkostenerstattung vom Kommunalunternehmen CEB für das gestellte Personal, die Personalkostenerstattung vom KU CEB und SÜC für Aquaria fiel geringer aus als eingeplant, folglich wurden auch die Aufwandsansätze unterschritten</p> <p>4485000 von verb. Untern., Beteiligungen, Sonderverm.</p> <p>4485100 von verbundenen Unternehmen (19 %)</p> <p>4485110 von verbundenen Unternehmen (7 %)</p> <p>4485300 von Sondervermögen</p>	4.748.034,66	4.748.800		4.748.800	4.328.754,71	-420.045
	33.963,66	27.500		27.500	35.187,12	7.687
	59,50	1.000		1.000	3.505,00	2.505
	8.081,29	6.100		6.100	5.631,63	-468

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
Von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen u. a. <i>Personalkostenerstattung vom Jobcenter Coburg für das gestellte Personal, Erstattung für Tätigkeiten der Beschaffungsstelle, Kostenbeteiligung Umschüler von Agentur für Arbeit</i> 4486000 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.211.516,35	1.449.400		1.449.400	1.214.795,25	-234.605
Von privaten Unternehmen u.a. <i>Erstattungen aus Versicherungsfällen und Vertretungshonorare im Landestheater, Pfandfreigabeerklärungen und Löschungsbewilligungen von Firmen</i> 4487000 von priv. Unternehmen	2.180,18	36.900		36.900	20.223,56	-16.676
Von übrigen Bereichen u.a. <i>Erstattung von Ersatzvornamemkosten, Bestattungsleistungen und Abschiebekosten, Wertersatz Schulbücher, Erstattungen für Tätigkeiten der Zentralen Beschaffungsstelle, Erstattungen für Fortbildungen der Selbsthilfegruppen, Erstattung für Rangrücktritts-erklärungen und Löschungsbewilligungen, Pfandfreigaben, Erstattung von Bestattungskosten, Ausgleichszahlungen</i> 4488000 von übrigen Bereichen	24.588,54	23.200		23.200	39.772,24	16.572
8 +Sonstige ordentliche Erträge	8.086.270,44	3.390.800		3.390.800	4.013.580,27	622.780
Als Auffangposten sind hier alle Erträge der Stadt, die nicht den anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind, zu erfassen. Auch Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, da auch der Abgang der Vermögensgegenstände in der Ergebnisrechnung abgebildet wird (Bruttoprinzip). Die ertragswirksame Änderung von Bestandskonten gehört dazu und sonstige nicht zahlungswirksame Erträge fallen hierunter						
4511000 Konzessionsabgaben <i>Abgabe nach Konzessionsabgabenverordnung (KAV) von Versorgungsunternehmen für kommunale Leitungsrechte zur Strom-, Wasser- und Gasversorgung</i>	2.176.680,00	2.150.500		2.150.500	2.058.330,64	-92.169
4541000 Erlöse aus der Veräußerung v. Grundstücken und Gebäuden (Bruttomethode) <i>Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der volle Abgang des Restbuchwertes im Aufwand (Konto 5471100) verbucht.</i>	3.681.630,28	756.700		756.700	671.042,89	-85.657
4542xxx Erlöse bei Veräußerung v. beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen (Bruttomethode) <i>Erträge aus dem Verkauf von z.B. ausgesonderten Feuerwehrfahrzeugen, ausgesonderten Maschinen und Fahrzeugen von Berufsschulen und beim Grünflächenamt, Buchung nach Bruttomethode (voller Ertrag und Aufwand)</i>	76.121,82	65.200		65.200	91.524,67	26.325
4551000 Erlöse aus der Werterhöhung bei Veräußerung von Finanzanlagen (Bruttomethode) <i>Liquidation der Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz 2021</i>	7.130,63	0		0	0,00	0
4561000 Verwarnungs- und Bußgelder - eigener Wirkungskreis <i>Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder hauptsächlich im Bereich der kommunalen Verkehrsüberwachung sowie bei der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Bauverwaltung, Straßenverkehrswesen</i>	87.729,50	137.700		137.700	157.488,00	19.788
4561001 Zwangsgelder nach VwZVG <i>Zwangsgelder nach dem VwZVG im Bereich der öffentlichen Sicherheit und Ordnung / Verbraucherschutz sowie Bauverwaltung und Umweltschutz</i>	7.350,00	2.000		2.000	1.760,55	-239

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
4562000 Säumniszuschläge <i>Säumniszuschläge, Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen, Beitreibungsgebühren hauptsächlich Erhebung durch Stadtkasse und Mahnungen der Stadtbücherei</i>	58.572,26	77.000		77.000	63.759,66	-13.240
4563000 Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften, Gewährverträgen usw. <i>Verwaltungsgebühr aus Bürgschaftsübernahmen</i>	10.417,37	0		0	7.578,63	7.579
4569000 Weitere sonstige ordentliche Erträge <i>Ertragseinplanung für Straßenbaumaßnahmen, da hier Personalstunden für investive Maßnahmen im Nachhinein als Aufwandsminderung gebucht wird</i>	0,00	161.500		161.500	0,00	-161.500
4581000 Erträge aus Zuschreibungen <i>jährliche Wertanpassung der Erbbaurechtsgrundstücke, es wird die Wertdifferenz aus dem erhobenen Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung zugeschrieben (fehlende Ansatzplanung), Nacherfassungen bei Inventar und Grundstücken, sonstige Wertkorrekturen der Anlagenbuchhaltung</i>	99.306,64	0		0	383.293,87	383.294
4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen <i>hauptsächlich aus der ertragswirksamen Auflösung der Bezirksumlagenrückstellung, des Weiteren aus der Herabsetzung der Pensions- und Beihilfe-Rückstellung der aktiven Beamten, sonstige ertragswirksame Auflösung bei Rückstellung, wenn der Grund hierfür entfallen ist, Auflösungen und Herabsetzungen sind wie die Rückstellung selbst nicht planbar</i>	1.841.222,00	0		0	530.551,82	530.552
4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge <i>Erträge aus Vorsteuerkorrektur nach §15a UStG bei der Kühlhalle und der Fahrradscheune</i>	25.797,25	0		0	31.602,16	31.602
4583200,4583x00 Erträge aus Wertberichtigung auf Forderungen -nicht zahlungswirksam- <i>Aufgrund bilanzieller Buchung im Folgejahr, es entsteht nur ein Ertrag bei Überhang im Abschreibungskonto 5732200</i>	0,00	40.000		40.000	8.336,54	-31.663
458331x Erträge aus 16/19% Wertabgabenbesteuerung für unentgeltliche Leistungen (nicht zahlungsw.) <i>Im Bereich der Holzwirtschaft</i>	1.595,78	200		200	1.595,78	1.396
4591100 Erträge aus Abfindungsanspruch <i>Aus Beschränkungen (Dienstbarkeiten, Nutzungsrechten, Leitungsrechten) an städtischen Grundstücken (nicht planbar)</i>	10.325,00	0		0	3.336,00	3.336
4591200 Erträge aus abgeschriebenen Forderungen <i>Da die Ursprungsanordnung bereits aufwandswirksam ausgebucht wurde, wird ein neuer Ertrag generiert (nicht planbar)</i>	3.041,07	0		0	3.379,06	3.379
4599000 Andere sonstige ordentliche Erträge -kw- <i>Verbuchung geändert zu Konto 4461900</i>	-649,16	0		0	0,00	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
9 + Aktivierte Eigenleistungen (Konto 4711000) Erstellt die Stadt selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so stellt deren Wert einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Diese Position ist die Gegenposition zu den Aufwendungen der Stadt zur Herstellung von Anlagevermögen. Sofern diese Aufwendungen auch Herstellungskosten darstellen, z. B. Material- und Personalaufwand für selbst erstellte Vermögensgegenstände. Hauptanwendungsfall: Planungsleistungen des Personals im städtischen Hochbauamt, die als Herstellungskosten zum entsprechenden Vermögensgegenstand aktiviert werden. Daneben auch Leistungen des Grünflächenamtes wie Aufbau von Spielplätzen, Erstellen von Wegen, Rodungsarbeiten im Zusammenhang mit städtischen Hochbaumaßnahmen	217.470,92	441.500		441.500	317.313,96	-124.186
10 +/- Bestandsveränderungen (Konto 4721000) Erhöht sich der Bestand an bilanzierten fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr, so stellt dies einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Bestandsveränderungen können sich aus Mengen- und/oder Bewertungsänderungen ergeben. Grundlage der Ermittlung der Veränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag. Die Stadt Coburg verfügt zum Bilanzstichtag nur im Puppenmuseum über einen bilanzierten Warenbestand.	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10) Hier werden alle ordentlichen Erträge zusammen dargestellt.	206.179.569,33	180.457.600		180.457.600	219.076.349,42	38.618.749
11 – Personalaufwendungen einschl. Zuführung zu Rückstellungen. Die Personalaufwendungen umfassen alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Geld- und Sachleistungen an Beamte, tariflich Beschäftigte und sonstige Beschäftigte, nicht jedoch an Versorgungsempfänger. Dies beinhaltet Beamtenbezüge, Tabellenentgelte, Leistungsentgelte, Stellenzulagen, Amtszulagen, Ausgleichsleistungen, Jubiläumszuwendungen, Leistungen zur Vermögensbildung, andere Zulagen und Zuschläge, Jahressonderzahlungen, Abgeltung für Überstunden, Abfindungen, Übergangsgelder. Personal- und Dienstaufwand - Planung durch Personalamt	53.987.779,82	58.387.200	0	58.387.200	56.697.892,35	-1.689.308
5011000 Dienstaufwendungen für Beamte	4.828.937,71	5.447.400	0	5.447.400	5.195.364,48	-252.036
5011100 Aufwand Vergabebudget nach Art. 68 BayBesG	13.000,00	27.500	0	27.500	6.700,00	-20.800
5012000 Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	33.193.767,18	37.479.900	0	37.479.900	35.159.877,84	-2.320.022
5019000 Dienstaufwendungen Sonstige Beschäftigte	98.728,99	66.100	0	66.100	124.967,82	58.868
5019100 Personalaufwendungen für Schulweghelfer	515.527,13	476.900	0	476.900	666.227,58	189.328
5019200 Personalaufwendungen für Schulbusbegleiter	13.644,22	39.400	0	39.400	82.598,12	43.198
5019300 Orchesterverstärkungen	12.793,50	100.000	0	100.000	93.756,02	-6.244
5019400 Orchesteraushilfen	13.596,10	35.000	0	35.000	70.803,00	35.803
5019500 Personalaufw. Statisterie, Extra-/Kinderchor	39.242,77	90.000	0	90.000	68.304,07	-21.696
5019700 Personalaufwendungen allgem. Personal Aushilfen Bühne, Werkstatt, Logenschließer, Garderobieren, Reinigung, Theaterarzt und sonstige im Landestheater	179.446,39	90.000	0	90.000	282.097,47	192.097
5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	3.441.417,86	3.540.400	0	3.540.400	3.553.750,43	13.350
5022000 Aufw. für Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.530.919,82	2.754.600	0	2.754.600	2.591.133,51	-163.466
5029000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	8.895,44	20.000	0	20.000	13.088,06	-6.912

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.406.368,35	7.685.200	0	7.685.200	7.350.634,41	-334.566
5039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	41.630,15	66.600	0	66.600	58.902,43	-7.698
5039100 Beiträge zur Künstler- sozialversicherung	22.379,09	32.200	0	32.200	35.034,96	2.835
5039110 Aufwendungen für Beiträge zur Versorg.anstalt d. deut. Bühn.	1.428,80	10.000	0	10.000	3.900,60	-6.099
5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen	591.352,73	276.000	0	276.000	526.422,55	250.423
5051000 Zuführungen zu Pensionsrückst. für Beamte	535.181,00	50.000	0	50.000	386.890,00	336.890
5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	0,00	50.000	0	50.000	0,00	-50.000
5071000 Zuführungen zu Rückst. Altersteilzeit (Beamte)	80.091,00	50.000	0	50.000	109.479,00	59.479
5072000 Zuführungen zu Rückstellungen Altersteilzeit (Beschäftigte)	339.180,00	0	0	0	285.351,00	285.351
5077000 Zuführung zu Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung (LOB)	7.866,00	0	0	0	32.609,00	32.609
5080000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub Beschäftigter	24.755,27	0	0	0	0,00	0
5090000 Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommene Überstunden Beschäftigter	47.630,32	0	0	0	0,00	0
<i>Eine Ansatzplanung ist bei der Zuführung zu Rückstellungen schwer, da nicht vorhersehbar ist, ob es zu einer Zuführung oder Auflösung kommt</i>						
12 – Versorgungsaufwendungen	1.467.615,71	1.315.500	0	1.315.500	1.289.140,62	-26.359
Hierzu gehören alle anfallenden Versorgungsleistungen auch für Angehörige der ausgeschiedenen Beamten. Ebenso sind weitere Aufwendungen, z. B. Beiträge zur Sozialversicherung oder Beihilfen zu berücksichtigen. Ggf. können auch zusätzlich Zuführungen zu Pensionsrückstellungen anfallen, soweit sich die Ansprüche für den Kreis der Versorgungsempfänger verändert haben, z. B. durch Veränderungen der Sterbetafeln, die zur Berechnung der Rückstellungen herangezogen werden. Die jährlichen Umlagezahlungen an Versorgungskassen für Beamte können ganz oder teilweise Aufwendungen sein. Der Wertansatz der Pensionsrückstellungen ist zum Abschlussstichtag nur dann herabzusetzen, wenn er höher ist, als es der Barwert der noch in Zukunft zu leistenden Versorgungszahlungen. Zur Rückstellungsbildung werden jährlich Gutachten in Auftrag gegeben						
5111000 Versorgungsaufwendungen für Beamte für ehem. städtische Polizei-Beamte, ehem. städtische SÜC-Beamte, ehem. städtische Berufsschul-Beamte	343.631,47	384.000	0	384.000	323.774,18	-60.226
5141000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger (ehemalige Beamte)	392.812,24	381.500	0	381.500	471.438,44	89.938
5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger - Beamte	458.760,00	400.000	0	400.000	280.400,00	-119.600
5161000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	272.412,00	150.000	0	150.000	213.528,00	63.528
<i>Eine Ansatzplanung ist bei der Zuführung zu Rückstellungen schwer, da nicht vorhersehbar ist, ob es zu einer Zuführung oder Auflösung kommt</i>						

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen. Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Anlagevermögens, aber auch Kostenerstattungen an Dritte und besondere Aufwendungen für das städtische Personal. Neben erbrachten Dienstleistungen durch Fremdfirmen sind hier auch weitere sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zu erfassen, z. B. für die Schülerbeförderung oder für Lernmittel	24.912.965,48	25.090.100	0	25.090.100	27.429.379,39	2.339.279
5211000 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>hauptsächlich Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen, des Weiteren Unterhalt der Pump- und Hebewerke und Binnenentwässerung, Aufwendungen für die Erhaltung und Pflege von schutzwürdigen Flächen und Biotopen</i>	1.548.004,48	1.555.000	0	1.555.000	1.775.749,59	220.750
5211100 Aufwendungen für Bauunterhalt <i>Allgemeiner Bauunterhalt und Kleinmaßnahmen an städtischem unbeweglichen Vermögen z.B. Verwaltungsgebäude, Schulen, Hallen, Brunnen, Feuerwehren, Puppenmuseum, Landestheater, Stadtarchiv, Bücherei, Kirchen, Kindergärten, Lager, Sportanlagen, öffentliche WC's, Tierheim, ZOB, Mehrzweckhäuser, vermietete Objekte</i>	2.157.079,55	1.403.500	0	1.403.500	1.914.562,44	511.062
5211110 Gebäudeunterhalt - Wartungsverträge etc. <i>Für Brandmeldesysteme, Sicherheitseinrichtungen, Fahrstühle, Handfeuerlöcher, Rauchabzugsmeldeanlage, Hebeanlagen, Legionellen-Untersuchung, Notstromaggregaten, Sicherheitsleuchten in oben genannten Objekten</i>	296.045,02	258.000	0	258.000	290.145,67	32.146
5211120 Aufwendungen für Sondermaßnahmen <i>Größte Maßnahmen 2022: Sanierung Turnhalle Melchior-Franck-Schule, Sanierung Hartplatz Pestalozzischule, Abbruch Küregrund 1b, Abbruch Nebengebäude Schlachthof, Innensanierung Rathaus, LED-Beleuchtung und Maler und Trockenbauarbeiten Ämtergebäude Steingasse 16, Erneuerung der Fenster und Fassade Gymnasium Albertinum, Sanierung Feststellanlagen am Gymnasium Alexandrinum, Notstromversorgung Uferstraße 7, Umbau Neustadter Straße 3, Sanierungen Zinnenkranztürme (85 T €), Rückertbrunnen (50 T €) und Flachdach Berufsschule Plattenäcker (250 T €) verschoben</i>	1.273.051,02	2.000.000	0	2.000.000	1.595.330,09	-404.670
5211200 Aufwendungen für Unterhaltung der fremden Grundstücke und baulichen Anlagen <i>25% der Unterhaltungskosten des gemeinsamen Zwischenlagers für Erdaushub und Bauschutt, Kostenteilung zwischen SÜC, WSCO, Stadt und KU CEB</i>	27.023,64	0	0	0	28.908,76	28.909
5211290 Lfd. Aufwand für Bauunterhalt an Gebäuden f. Sozialwohnraum (Hausverwaltung Wohnbau Coburg) <i>Unterhaltungsaufwand aus Sozialwohnraumobjekten „Im Grund 25“ und „Max-Böhme-Ring 52-58“</i>	93.396,44	25.100	0	25.100	92.879,07	67.779
5221000 Aufwendungen für Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	6.702.928,63	6.843.100	0	6.843.100	7.815.500,96	972.401

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
<p><i>hauptsächlich Unterhaltung von Straßen, Brücken und Wegen, einschl. Verkehrsausstattung und Straßenbeleuchtung, Parkplätzen (Budgetzahlungen an das KU CEB) Altlastensanierung allgemein, Unterhaltsvertrag HUK arena, Unterhalt der Friedhofsanlagen, Legatsaufwand</i></p> <p><i>Mehrbedarf aus Budgetabrechnung Straßen-Brücken-Unterhalt aus dem Jahr 2021, abgerechnet in 2022</i></p> <p>5221010 Aufwendungen f. Rekultivierung Deponie VLP Coburg</p> <p><i>Nicht zahlungswirksame Rückstellungsbildung in 2021</i></p> <p>Im Bereich des Grünflächenamtes / öffentliches Grün:</p> <p>5221100 für Unterhaltung von Wegen</p> <p>5221200 für Unterhaltung von Spielplätzen</p> <p>5221300 für Unterhaltung von Grünanlagen</p> <p>5221400 für Unterhaltung Brunnen</p> <p>5221500 aus Baumwurzelschäden</p> <p>Am Landestheater: <i>(nicht investiv, da kein städt. Eigentum)</i></p> <p>5222012 für EDV-Software</p> <p>5222082 für Büro und Geschäftsausstattung</p> <p>5222083 von EDV-Hardware</p> <p>5223000 Verbuchung geändert, neu 5255210</p> <p>5231000 Betriebskosten Stromspeisung PV-Anlage Ernestinum</p> <p>5231100 für Miete, Verbuchung geändert</p> <p>5231110 für Miete Gebäude</p> <p><i>Aufgrund von Corona wurde für die Stadtratssitzung der Saal im Kongresshaus angemietet, Miete Am Viktoriabrunnen 4, Markt 2, Ketschengasse 6, Judengasse für KIZ und JUZ und Laden, Anmietung von Räumlichkeiten für Ganztagsbetreuung, Anmietung von Turnhallen von Vereinen, Probenräume und Apartments Landestheater</i></p> <p>5231120 für Miete bewegliche Gegenstände</p> <p><i>Kopiergeräte und für Musikinstrumente am Landestheater</i></p> <p>5231130 für sonstige Mieten</p> <p><i>u.a. Anmietung von Gerätschaften in der HUK arena, Webhosting, in 2020 geänderte Verbuchung bei Internetgebühren, Datenleistungsnutzung, in 2021 einmalig erhöhter Mietaufwand aus Hosting aufgrund Neugestaltung coburg.de</i></p> <p>5231150 für Umbuchung von Stellplatz-Mieten</p> <p><i>Stellplatzmieten Parkhäuser</i></p> <p>5231200 für Pachten</p> <p><i>hauptsächlich für forstwirtschaftliche Wälder</i></p> <p>5231210 aus Gestattungsrechten an fremden Grundstücken</p> <p><i>bei Bushaltestellen</i></p>	357.000,00	0	0	0	0,00	0
	11.861,50	10.000	0	10.000	6.798,27	-3.202
	6.954,90	35.000	0	35.000	18.572,01	-16.428
	36.969,83	78.000	0	78.000	46.281,74	-31.718
	17.276,69	10.000	0	10.000	13.254,61	3.255
	0,00	3.000	0	3.000	3.070,20	70
	2.197,56	5.000	0	5.000	739,99	-4.260
	64.372,02	63.000	0	63.000	80.097,34	17.097
	10.108,57	10.000	0	10.000	19.114,96	9.115
	32,94	0	0	0	0,00	0
	12.246,92	11.800	0	11.800	11.608,87	-191
	528,00	0	0	0	0,00	0
	418.901,50	554.000	0	554.000	495.124,50	-58.876
	115.107,51	111.000	0	111.000	138.419,33	27.419
	27.639,49	81.800	0	81.800	47.294,63	-34.505
	34.037,78	0	0	0	39.216,72	39.217
	12.626,13	11.700	0	11.700	11.931,13	231
	460,00	0	0	0	460,00	460

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5231230 für Mieten für techn. Anlagen <i>am Landestheater für Brandmeldeanlage, Sicherheitssysteme, Überwachungsanlage, sonstige Bürotechnik</i>	36.081,66	97.000	0	97.000	37.520,99	-59.479
5231300 für Nießbrauch <i>Lossastraße 1 / ZOB</i>	93.260,48	113.800	0	113.800	97.976,83	-15.823
5232100 für Leasing Fahrzeuge <i>Für Bürgermeisterfahrzeuge und Batteriemiete für E- Fahrzeuge</i>	12.235,71	16.600	0	16.600	10.137,80	-6.462
5232200 für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung <i>Leasingrate für Kopierer im Grünflächenamt</i>	1.372,36	11.400	0	11.400	1.372,36	-10.028
5241000 für Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Straßenreinigung, Zählermiete, Wachdienst etc.) <i>Straßenreinigung, Bedürfnisanstalten, Altlastenentsorgung, Reinigung bei vermieteten Objekten und des sonst. Grundbesitzes, Reinigung der öffentlichen Verkehrsflächen, Zählermiete, Wachdienst</i>	1.272.181,05	1.412.000	0	1.412.000	1.379.078,29	-32.922
5241065 für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Techn.Geb.management- <i>Reinigung der Verwaltungsgebäude, Sporthallen, Schulen</i>	221.489,20	280.000	0	280.000	249.892,22	-30.108
5241100 für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anl. <i>Winterdienst auf öffentlichen VK-Flächen durch den CEB</i>	527.657,82	620.000	0	620.000	693.234,37	73.234
5241310 für Heizung	1.421.899,97	1.325.300	0	1.325.300	1.494.947,75	169.648
5241320 für Strom	885.474,66	1.017.400	0	1.017.400	983.444,09	-33.956
5241330 für Wasser / Abwasser	280.486,45	299.400	0	299.400	250.112,42	-49.288
5242000 für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	212.908,58	224.700	0	224.700	222.671,89	-2.028
5242065 für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Techn.Geb.management-	12.061,21	14.000	0	14.000	13.720,82	-279
5243000 für Energie / Wasser / Abwasser NEU: 52413x0	0,00	0	0	0	480,19	480
5249000 für sonst. Bewirtschaf. der Grundstücke/Gebäude	12.203,38	21.200	0	21.200	9.424,83	-11.775
5249065 für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude -Techn.Geb.management-	17.530,66	18.000	0	18.000	17.846,02	-154
5251000 für die Haltung von Fahrzeugen	255.994,62	259.200	0	259.200	351.886,63	92.687
Besonderer Sachbedarf am Landestheater für						
5249100 für Instandhaltungen u. Reparaturen	34.449,45	15.000	0	15.000	35.625,42	20.625
5249200 für Feuersicherheitswachen	10.524,70	10.000	0	10.000	25.072,34	15.072
5249300 für Wachdienste	142.646,99	155.000	0	155.000	147.045,01	-7.955
5249500 für Verkehrskadetten	900,00	2.000	0	2.000	0,00	-2.000
5249600 für technische Prüfkosten	47.999,19	45.000	0	45.000	55.079,47	10.079
5251200 für die Kfz-Steuer	2.072,37	2.000	0	2.000	2.106,71	107
5251300 für Kfz-Versicherungen	4.343,98	4.000	0	4.000	4.208,61	209
5251400 für Prüfkosten von Fahrzeugen	829,00	1.500	0	1.500	1.076,12	-424
5251500 für die Anschaffung von Fahrzeugen	38.589,57	500	0	500	0,00	-500

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
<i>2021 E-Staplers (nicht investiv, da kein städt. Eigentum)</i>						
5251900 für Fahrzeuge	5.932,15	5.000	0	5.000	7.867,12	2.867
Aufwendungen für die Unterhaltung:						
5255100 des beweglichen Vermögens der Dienststellen	764.509,85	472.600	0	472.600	761.506,20	288.906
5255101 von Schulausstattung	38.907,99	41.500	0	41.500	33.533,61	-7.966
5255102 von EDV-Ausstattung an Schulen	130.802,79	126.900	0	126.900	142.829,49	15.929
5255103 Techn. Geb.-management	0,00	900	0	900	0,00	-900
Anschaffung / Ersatzbeschaffung bis 250 €:						
5255210 allgemeine Verwaltung	162.950,75	188.400	0	188.400	220.776,08	32.376
5255211 Schulausstattung	111.546,73	26.700	0	26.700	52.779,89	26.080
5255212 EDV-Schulausstattung an Schulen	101.197,89	55.800	0	55.800	74.597,98	18.798
5255213 Beschaffung im Rahmen von Hochbaumaßn.	15.260,33	34.000	0	34.000	20.888,53	-13.111
5255215 k.w. (Verbuchung geändert 5255225)	142,80	0	0	0	214,20	214
Anschaffung / Ersatzbeschaffung 250 € bis 800 €:						
5255220 allgemeine Verwaltung	175.486,14	305.500	0	305.500	341.731,89	36.232
<i>Mehrausgabe aufgrund Kauf von Funkmeldeempfängern für die Feuerwehr</i>						
5255221 Schulausstattung	103.184,95	35.300	0	35.300	63.660,35	28.360
5255222 EDV-Schulausstattung	793.702,40	162.100	0	162.100	447.114,73	285.015
<i>Mehraufwendungen aufgrund integrierter Fachunterrichtsräume teilfinanziert mittels Landes-Förderprogramm</i>						
5255223 Beschaffung im Rahmen von Hochbaumaßn.	21.537,23	59.000	0	59.000	29.445,05	-29.555
5255225 Aufwendungen für Erwerb von Nutzungsrechten (einschl. befristeter) aus Software-Lizenzen, Konzessionen	6.271,11	0	0	0	111.877,93	111.878
<i>Wird bei Software-Lizenzen ein periodisches Nutzungsentgelt bzw. eine Gebühr fällig, so ist diese nicht zu aktivieren, sondern im Ergebnishaushalt nachzuweisen</i>						
5255300 Aufwendungen aus Wartung elektrischer Anlagen und Betriebsmittel nach UVV / DGUV, Wartung von Schwachstromanlagen	83.381,52	85.000	0	85.000	75.510,66	-9.489
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände						
5261100 allgemeine Verwaltung	126.541,55	102.700	0	102.700	125.505,44	22.805
5261165 Techn. Geb.-management	7.275,97	0	0	0	18.810,51	18.811
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung						
5261200 allgemeine Verwaltung	358.041,98	595.100	0	595.100	544.592,04	-50.508
5261265 Techn. Geb.-management	0,00	3.000	0	3.000	0,00	-3.000
5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	74.970,40	163.200	0	163.200	138.846,78	-24.353
<i>Formsolutions-Formulare, Fundinfo, Bedarf zur Ausschmückung des Trausaales, Abholung Müllablagerungen, Domainreservierungen, Internetgebühren, Unterhaltung Buswartehallen, Sachaufwand für Jugendsozialarbeit an Schulen, Ehrenamtsfeier der Kontaktstelle Ehrenamt, Schnuppertickets für ÖPNV für Neubürger, Halbjahresnetzkarte für Führerscheinabgabe, geringerer Aufwand als geplant bei den Schülerfreizeitickets, geringerer Aufwand im Bereich des ÖPNV</i>						

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5271110 Aufwendungen aus Abwicklung von Maßnahmen zum Katastrophenschutz Corona <i>u.a. Personalkosten und Sachaufwand für Test- und Impfzentrum und sonstige Schutzmaßnahmen</i>	47.775,66	20.000	0	20.000	9.341,87	-10.658
Aufwendungen im Bereich Schule:						
5271200 Aufwendungen für Schulbetrieb	273.795,02	394.200	0	394.200	411.192,30	16.992
5271210 Aufwendungen für Lehrwerkstätten	36.252,99	57.100	0	57.100	43.781,27	-13.319
5271220 Aufwendungen für Blockschüler	139.307,68	110.000	0	110.000	154.005,97	44.006
5271320 Sonst. Sachaufwand für offene Ganztagschulen	6.084,47	9.500	0	9.500	6.884,37	-2.616
5271500 für zuschussfähige Lernmittel - Art. 22 BaySchFG	176.158,76	167.400	0	167.400	212.150,40	44.750
5271310 Sonst. Sachaufw. allg. Verw. <i>u.a. Mitarbeiterbetreuung, Gleichstellungsstelle, Dienstjubiläen, Ehrungen, Förderpreis der Musik, Friedrich-Rückert-Preis, Umsetzung Klimaschutzkonzept, die eingeplanten Mittel für die Umsetzung des Klimaschutzes wurden nur mit 18% abgeschöpft</i>	37.394,24	198.500	0	198.500	63.462,35	-135.038
5271330 Sonst. Sachaufwand bei Theater und Konzerten	39,18	6.000	0	6.000	2.327,43	-3.673
5271340 Sonst. Sachaufw./aufw. "klimapositive Kommune"	0,00	0	0	0	5.596,38	5.596
5271350 Sachaufwand für besondere Aufgaben <i>Budget für Kooperationsbeauftragte für den Übergang Kindertagesstätte zur Schule, Kommunaler Kinderbeauftragter und Klimaschutzbeauftragter</i>	990,03	3.500	0	3.500	998,72	-2.501
5271360 Sachaufwand für "Coburg - die Familienstadt"	9.456,96	16.000	0	16.000	10.066,54	-5.933
5271400 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit <i>Größte Positionen im Bereich Green Deal und beim Landestheater, Ansatzunterschreitung bei klimafreundlicher Mobilität</i>	149.295,86	348.900	0	348.900	199.262,01	-149.638
5271420 Aufwendungen für Ehrungen und sonstige Veranstaltungen <i>Aufwendungen für Ehrungen und sonstige Veranstaltungen u.a. Ehrenringe, Medaillen und Teller für Stadträte, Ehrungen, Repräsentation, Partnerschaften, Veranstaltungen des Sportamtes zu Förderung des Sports, geringerer Aufwand aufgrund geänderter Verbuchung</i>	34.080,13	125.600	0	125.600	104.665,09	-20.935
Aufwendungen am Theater:						
5271430 Aufwendungen für den Theaterfotografen	42.255,62	25.000	0	25.000	50.917,10	25.917
5271440 Aufwendungen für Anzeigen	11.216,83	20.000	0	20.000	17.728,24	-2.272
5271450 Aufwendungen für Druckkosten	15.021,78	30.000	0	30.000	27.930,76	-2.069
5271610 Aufwendungen für Dekorationen, Maschinen und Werkstatteinrichtungen	284.342,72	300.000	0	300.000	362.434,75	62.435
5271620 Aufwendungen für Kostüme	65.254,26	70.000	0	70.000	56.328,98	-13.671
5271630 Aufwendungen für Aufführungsmaterial	38.401,43	40.000	0	40.000	57.416,50	17.417
5271640 Aufwendungen für Karten- u. Programmdruck	52.782,81	50.000	0	50.000	101.924,80	51.925
5271641 Aufwendungen für Kartendruck (keine USt.)	0,00	2.000	0	2.000	0,00	-2.000
5271642 Programmhefte und Artikel Theatershop (19 %)	0,00	0	0	0	838,69	839
5271643 Programmhefte und Artikel Theatershop (7 %)	1.698,49	4.000	0	4.000	5.922,17	1.922
5271650 Aufwendungen für Maskenbedarf	8.706,83	20.000	0	20.000	19.699,36	-301
5271660 Aufwendungen für Bühnenrequisiten	11.063,39	20.000	0	20.000	17.725,36	-2.275
5271670 Aufwendungen für Ballettbedarf	6.523,06	7.000	0	7.000	7.531,88	532

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5271681 Aufwendungen für Gastspiele Bayer. Theaterstage	0,00	50.000	0	50.000	0,00	-50.000
5271682 Aufwendungen für Abstecher	1.390,00	10.000	0	10.000	2.560,00	-7.440
5271684 Aufwendungen für Gastspiele fremder Ensemble	0,00	0	0	0	6.675,29	6.675
5271690 Aufwendungen für sonst. Theaterbedarf	517,88	1.000	0	1.000	956,00	-44
5271920 Aufwendungen für sonst. Reparaturen	158,27	500	0	500	0,00	-500
5271990 Aufwendungen für Beleuchtung und Ton	81.124,84	20.000	0	20.000	44.518,82	24.519
Aufwendungen im Grünflächenamt:						
5271491 Aufwendungen für Ehrung und Repräsentation 10 € bis 35 € Pauschalversteuerung §37b EStG	205,21	0	0	0	373,27	373
5271492 Aufwendungen für Ehrung und Repräsentation über 35 € Pauschalversteuerung §37b EStG	1.288,95	0	0	0	634,22	634
5271900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen <i>hauptsächlich Prüfgebühren nach AsylbewLG</i>	19.175,09	18.300	0	18.300	15.105,98	-3.194
5271910 Sonstige bes. Verwaltungs- u. Betriebsaufwendungen <i>hauptsächlich Aufwendungen aus dem Betrieb des Corona-Testzentrums, des Weiteren Verwaltungskosten nach AsylbewLG, Mehraufwand aufgrund erhöhtem Personalbedarf und Sachaufwendungen aus dem Betrieb des Corona-Testzentrums</i>	269.391,01	190.000	0	190.000	383.721,84	193.722
5280000 Aufwendungen für Ergänzung des Büchereibestand (1,50 € je Einwohner)	62.360,53	67.000	0	67.000	65.170,89	-1.829
5281000 Aufwendungen für Verbrauch Vorräte <i>Vorräte, hauptsächlich für Pflanzen, Bäume, Saatgut, Setzlinge, Mehrbedarf im Bereich Holzwirtschaft, auch Taubenfutter</i>	100.225,92	109.500	0	109.500	163.430,37	53.930
5281100 Aufwendungen für Anschaffungen Lebensmittel <i>Anschaffungen Lebensmittel in städtischen Kindertageseinrichtungen</i>	53.219,53	68.600	0	68.600	62.797,04	-5.803
5281110 Aufwendungen aus Beschaffung von Verkehrszeichen (Festwertverfahren 50 %)	0,00	0	0	0	600,00	600
5281130 Aufwendungen für den Kauf Feuerwehrbekleidung einschl. Schutanzügen, Abzeichen, Mützenknöpfen, Helmen, Handschuhen usw. (Festwertverfahren 50 %)	12.666,31	30.000	0	30.000	24.308,74	-5.691
5281150 Aufwendungen aus dem Kauf von Schülertischen und -stühlen (Festwertverfahren 50%)	7.698,21	0	0	0	20.136,18	20.136
5281160 Aufwendungen aus dem Kauf von Parkbänken und -tischen (Festwertverfahren 50%)	13.199,39	18.000	0	18.000	18.788,80	789
5281200 Aufwendungen aus Auftragsabwicklung im Grünflächenamt	52.762,61	35.700	0	35.700	41.733,20	6.033
5281210 Aufwendungen aus Erwerb von Verkaufsartik. - Puppenmuseum	3.946,57	8.000	0	8.000	936,91	-7.063
5281220 Aufwendungen aus Erwerb von Dek.-artikeln-Aussegnungshalle	66,45	1.500	0	1.500	231,92	-1.268

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5281230 Aufwendungen aus Erwerb von Verbrauchsgütern <i>Aufwendungen Urnen, ID-Steinen, Etikettenaufklebern usw. für das Krematorium</i>	9.301,12	10.000	0	10.000	9.539,50	-461
5281900 Bestandsveränderungen Waren -nicht zahlungswirksam- <i>Zum Bilanzstichtag wird nur der Warenbestand des Puppenmuseums als Vorrat bilanziert</i>	337,76	0	0	0	2.637,81	2.638
5291000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen <i>u.a. Leistungen durch Personaldienstleister, IT-Unterstützungsleistungen, Personalausweise, Reisepässe, Aufenthaltserlaubnisse, Bestattungskosten, Vergütungen und Entschädigungen im Bereich der Musik- und Kulturpflege, Coburger Rückert-Preis, Entsäuerung Archivgut, Aufwandsentschädigung und Personalkostenerstattung für Aufarbeitung der Coburger Stadtgeschichte und Reformationsmagazin, Neujahrsempfang, Jugendhilfeplanung, Holzrückung und sonstige Dienstleistungen in der Holzwirtschaft und dem Ökomanagement im Wald</i>	882.452,54	890.500	0	890.500	827.255,96	-63.244
5291001 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Fahrdienste (PCR-Pooltestung)	20.408,50	0	0	0	21.970,54	21.971
5291065 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Hochbauamt-	0,00	0	0	0	238,00	238
5291290 Aufwendungen für Verwaltungskosten aus Hausverwaltung Sozialwohnraum (Wohnbau Stadt CO)	20.482,88	20.100	0	20.100	23.814,28	3.714
14 – Bilanzielle Abschreibungen	11.391.932,79	11.809.700	0	11.809.700	12.412.606,53	602.907
Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht, wird über die lineare Abschreibung erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen. Auch außerplanmäßige Abschreibungen werden hier erfasst. <u>Planmäßige Abschreibungen auf:</u>						
5711000 immaterielle Vermögensgegenstände	1.754.166,01	1.924.200	0	1.924.200	1.768.473,62	-155.726
5711700 auf geleistete Zuwendungen	0,00	2.500	0	2.500	0,00	-2.500
5712100 unbeb.Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	769,49	0	0	0	0,00	0
5712200 bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	4.299.763,85	4.502.900	0	4.502.900	4.470.946,71	-31.953
5713000 das Infrastrukturvermögen	2.950.688,14	3.350.300	0	3.350.300	3.223.606,81	-126.693
5714100 auf Maschinen	66.138,79	107.800	0	107.800	60.575,15	-47.225
5714200 auf technische Anlagen	128.797,77	149.900	0	149.900	124.284,20	-25.616
5714300 auf Fahrzeuge	360.561,06	445.600	0	445.600	347.814,68	-97.785
5715000 auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.083.891,24	1.000.600	0	1.000.600	1.120.915,94	120.316
5715320 Verbuchung geändert	0,00	12.000	0	12.000	0,00	-12.000
<u>Abschreibung auf:</u>						
5721000 Finanzanlagen <i>Anteile an der WiföG mbH wurden aufgrund nicht mehr vorhandener Werthaltigkeit zum Jahresabschluss 2020 mit 550.000 €, 2021 mit 100.000 € und 2022 mit 300.000 € abgeschrieben</i>	100.000,00	0	0	0	300.000,00	300.000
5732100 Forderungen wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit <i>Abschreibung im Rahmen des Forderungsmanagements der Stadtkasse</i>	43.173,70	83.900	0	83.900	94.196,51	10.297

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5732200 Pauschalwertberichtigung von Forderungen <i>hauptsächlich im Bereich SGB II-, Jugend-, Sozialforderungen und der Gewerbesteuerforderungen (die Wertberichtigung erfolgt nach Einschätzung der Steuerabteilung) und aufgrund von allgemeinen Schätzungen in Bezug auf die Ausfallwahrscheinlichkeit, es handelt sich um eine rein bilanzielle Wertberichtigung zur korrekten Darstellung der Werthaltigkeit der Forderungen in der Bilanz</i>	64.848,94	90.000	0	90.000	304.079,12	214.079
5739000 Sonstige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen, Wertberichtigungen	4.294,93	0	0	0	0,00	0
<u>Außerplanmäßige Abschreibungen auf:</u>						
5741000 immaterielle VG <i>wegen Abgang</i>	1.805,49	0	0	0	2,00	2
5742000 Grundstücke und Gebäude <i>Wertkorrekturen an Erbbaurechten, aufgrund Verkaufs mit Zuführung zur Erbmasse „Judenberg 17“ (Sonderfall 2022) und bei Rückkäufen aus Buchwertkorrekturen z.B. Baugebiet Mittelberg und Gewerbegebiet Glend</i>	380.166,99	0	0	0	314.651,35	314.651
5743000 das Infrastrukturvermögen <i>wegen Abgang Parkleitsystem wegen Neuanschaffung</i>	1.212,08	0	0	0	4.027,46	4.027
5744000 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge <i>wegen Abgang / Entsorgung</i>	12,00	0	0	0	8,00	8
5745000 Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>wegen Abgang / Entsorgung</i>	11.508,38	100	0	100	4.321,04	4.221
5745100 Inventurabgang	640,28	0	0	0	22.875,03	22.875
5791100 Festwertanpassung <i>Abgangsbuchung des Festwertes „Schläuche“ und „Lehrmittel an der Realschule I“ da diese nicht mehr praktikabel waren und weitere Festwertanpassungen im dreijährigen Rhythmus</i>	0,00	0	0	0	112.335,27	112.335
5791200 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler <i>hauptsächlich Abschreibung auf Arkaden am Schloßplatz</i>	11.120,12	11.500	0	11.500	11.120,11	-380
5791300 der Beteiligung an der Versorgungsrücklage Art. 13 Abs. 3 BayVerRücklG (Konto 1794000) <i>bis einschl. 2017 waren Zuführungen zur Versorgungsrücklage zu leisten und ab 2018 bis 2032 wird in 15 gleich hohen Beträgen aufgelöst, da sich der wirtschaftliche Herausgabeanspruch entsprechend reduziert</i>	128.373,53	128.400	0	128.400	128.373,53	-26

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
15 – Transferaufwendungen Hierunter sind alle Leistungen der Stadt an Dritte zu erfassen, die von der Stadt gewährt werden, ohne dass die Stadt dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen in der Regel auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Diese Art gemeindlicher Leistungen stellen Transferleistungen dar und sind von der Stadt als Aufwendungen in der Ergebnisrechnung zu erfassen (Transferaufwendungen). Darunter fallen insbesondere gemeindliche Hilfen an private Haushalte (Sozialtransfers). Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende, Leistungen an Kriegsoffer und ähnliche Anspruchsberechtigte, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen. Aber auch Hilfen der Stadt an Unternehmen (Subventionen) fallen hierunter. Als Transferaufwendungen werden daher z. B. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, wie Schuldendiensthilfen und anderes, erfasst. Die Steuerpflichten der Stadt sind hierunter nicht zu erfassen. Auch Umlagen, die an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs gezahlt werden, aber auch Umlagen an Zweckverbände und ähnliche kommunale Zusammenschlüsse für die Erfüllung bestimmter Aufgaben gehören zu dieser Position. Mehraufwand aus Sozialleistungen (Konten 533xxxx) aufgrund der Ukraine - Krise (Anstieg der Fallzahlen) mit korrespondierendem Mehrertrag aus Kostenerstattung vom Land (Konto 4481220) <u>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an / für</u> (näheres ist dem jährl. Zuwendungsbericht zu entnehmen)	75.427.990,63	76.067.800	0	76.067.800	86.822.663,88	10.754.864
5311000 Land <i>u.a. Krankenhausumlage (1,3 Mio. €), Entschädigungsfond nach Denkmalschutzgesetz (73 T €), Katastrophenschutzfond (4 T €)</i>	1.492.719,00	1.394.000	0	1.394.000	1.402.482,00	8.482
5312000 Gemeinden und Gemeindeverbände (GV) <i>hauptsächlich Zuschuss Therme Natur an die Stadt Bad Rodach (150 T €), Mehraufwand aufgrund geänderter Bereichsabgrenzung</i>	178.466,11	160.100	0	160.100	201.148,12	41.048
5313000 Zweckverbände <i>Umlage Krankenhauszweckverband für Schuldendienst und Kindertagesstätte, erhebliche zusätzliche Umlage zur Behebung des Investitionsstaus, Instandhaltung und Investitionen am Klinikum (insg. 2,25 Mio. €), Umlage Zweckverband für Rettungsdienst (126 T €) u.a.</i>	1.057.447,35	2.518.100	0	2.518.100	2.379.301,45	-138.799
5315xx0 verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen <i>An Landestheater (9 Mio. €), VHS (Zuschuss 280 T € und 266 T € für BIWAQ), SÜC nach ÖPNV-Vertrag (428 T €), ÖPNV-Zuweisung (34 T €), Soforthilfe Corona und Busverstärkung (80 T €), für A.S.T. (40 T €), für Verkehrslandeplatz (124 T €) und kontaminiertes Erdgut (44 T €), WiföG (1.178 T €), Coburg Marketing (2,5 Mio. €), Zukunft Coburg Digital (Zuschuss 286 T €) und Coburg Stadt und Land aktiv (Zuschuss 123 T €)</i>	12.744.337,03	14.635.700	0	14.635.700	14.516.462,04	-119.238
5316000 Verwaltungskostenzuschuss vom Landestheater an die Stadt	65.729,41	285.300	0	285.300	77.034,19	-208.266
5317000 private Unternehmen <i>im Bereich der Förderung der Erziehung in der Familie und Bundesprogramm Demokratie, geänderte Bereichszuordnung bei Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen</i>	1.461.961,78	176.400	0	176.400	1.485.336,97	1.308.937

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5318000 den übrigen Bereich <i>u.a. Tier- und Naturschutzverein, Soziale Einrichtungen wie Domino, for you, ASB, AWO, ejott, Heinrich-Schaumberger-Schule, Sonderpädagogik für Waldorfschulverein, Sanierung von Sportstätten, EJOTT/Caritas/Diakonisches Werk für Gemeinwesen- und Jugendsozialarbeit bzw. für Beratungsstellen, Zuschüsse an Sportvereine, Betriebskostenzuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen, Runder Tisch, Verein Domino für die Einrichtungen JUZ, KIZ und Familienzentrum, Selbsthilfegruppen, ambulante sozialpflegerische Dienste</i>	1.745.421,93	1.796.000	0	1.796.000	1.807.253,50	11.254
5318100 Sanierung Sportstätten	343.591,76	504.400	0	504.400	288.635,68	-215.764
5318200 Förderungsbeiträge und Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine	611.789,23	666.800	0	666.800	527.944,87	-138.855
5318300 Träger von Kindertageseinrichtungen	10.823.103,39	11.754.400	0	11.754.400	11.025.292,78	-729.107
5318310 Evang. Jugend (EJOTT)	294.908,52	299.300	0	299.300	294.680,89	-4.619
5318320 Einrichtungen der Jugend- und Sozialarbeit	92.423,31	119.700	0	119.700	75.176,00	-44.524
5318330 Diakonische Werk Coburg	206.914,00	188.000	0	188.000	187.670,00	-330
5318340 Verein Domino Coburg	644.198,68	797.600	0	797.600	749.296,64	-48.303
5327000 Schuldendiensthilfen an private Unternehmen	12.240,00	12.300	0	12.300	12.240,00	-60
Leistungen außerhalb von Einrichtungen (a.v.E.):						
5331200 Leistungen der Jugendhilfe an Pers. a.v.E. - örtl. Tr. (Integration, Tagespflege)	259.147,26	415.400	0	415.400	307.085,55	-108.314
5331210 Leistungen der Sozialhilfe an natürl. Personen - a.v.E. örtl. Träger (Senioren)	1.920.986,28	1.912.700	0	1.912.700	2.676.696,58	763.997
5331211 Leistungen der Sozialhilfe a.v.E. an Senioren f. einm. Leistungen(Beihilfen, Umzüge)	5.213,64	16.600	0	16.600	855,60	-15.744
5331212 Leistungen der Sozialhilfe a.v. E., örtl. Tr. an jüng. Erwerbsunfähige (Krankenk. etc.)	1.281.179,33	1.251.000	0	1.251.000	946.431,35	-304.569
5331213 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen außerhalb v. Einrichtungen Ausgabe von Ferienpässen	7.140,01	12.000	0	12.000	0,00	-12.000
5331214 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen außerhalb v. Einrichtungen Internationale Jugendarbeit	13.527,31	13.700	0	13.700	3.110,66	-10.589
5331215 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen außerhalb v. Einrichtungen Schulung ehrenamtl.Mitarbeiter	0,00	500	0	500	0,00	-500
5331220 Leistungen der Sozialhilfe außerhalb Einrichtungen örtlicher Träger an EU-Ausländer	5.178,75	20.000	0	20.000	16.297,79	-3.702
5331230 Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen a.v.E.	120.158,18	120.200	0	120.200	120.114,18	-86
5331231 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 27 Abs. 3 SGB VIII Therapien/Diagnosen	12.413,50	14.000	0	14.000	15.760,00	1.760
5331232 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 30 SGB VIII Erziehungsbeistandschaften mj.	155.338,13	210.800	0	210.800	181.966,58	-28.833
5331233 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 31 SGB VIII Sozialpädagog. Familienhilfe	381.488,56	413.900	0	413.900	388.615,53	-25.284
5331234 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 33 SGB VIII Vollzeit-/Bereitschaftspflege	307.318,56	250.000	0	250.000	499.947,93	249.948
5331235 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 33 SGB VIII Sonderl. Bereitschaftspflegefam	0,00	100	0	100	0,00	-100
5331236 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. HzE - § 33 SGB VIII Sonst. Leistungen an Pfl.-fam.	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
5331237 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. § 42 SGB VIII - Inobhutnahmen in Pflegefamilien	0,00	100	0	100	21.565,50	21.466

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5331239 Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen a.v.E. § 35 SGB VIII - Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	105.870,87	120.000	0	120.000	66.339,97	-53.660
5331240 Leistungen der Jugendhilfe an natürliche Personen a.v.E. Verauslagung HzE- §33 SGB VIII Vollzeit-/Bereitschaftspflege	413.305,53	269.000	0	269.000	260.269,41	-8.731
5331241 Eingliederungshilfe nach SGB VIII in Pflegefamilien	0,00	100	0	100	0,00	-100
5331242 § 35 a SGB VIII Eingliederungshilfe in Pflegefamilien (Stütz- und Förderklassen)	0,00	25.000	0	25.000	49.677,22	24.677
5331243 § 35 a SGB VIII Eingliederungshilfe ambulant (Schulassistenz)	73.324,74	258.000	0	258.000	217.718,48	-40.282
5331250 Leistungen der Sozialhilfe außerhalb Einrichtungen örtlicher Träger an sonstige Ausländer	672,09	14.400	0	14.400	3.217,50	-11.183
5331251 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. §§ 41, 33 SGB VIII - Volljähr. Erziehungsbeistandschaften	43.182,28	30.000	0	30.000	38.933,46	8.933
5331252 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. §§ 41, 27 Abs. 3 SGB VIII - Volljährige, Diagnosen/Therap.	498,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
5331253 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E. §§ 41, 35 a SGB VIII - Vollj. Eingliederungshilfen ambulant	1.185,03	6.000	0	6.000	11.140,76	5.141
5331254 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E.	0,00	100	0	100	0,00	-100
5331256 Leistungen der Jugendhilfe an natürl. Personen a.v.E.	171,18	0	0	0	1.568,76	1.569
5331400 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen örtl. Träger UmFe	4.105,54	100	0	100	3.111,88	3.012
<u>Leistungen in Einrichtungen:</u>						
5332100 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen - überörtlicher Träger	305.745,01	104.200	0	104.200	330.088,10	225.888
5332200 Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe an natürliche Personen in Einrichtungen - örtlicher Träger	3.337.953,65	3.479.900	0	3.479.900	3.316.341,46	-163.559
5332210 Leistungen der Sozialhilfe in Einrichtungen örtlicher Träger an Deutsche	407.196,66	504.300	0	504.300	440.918,99	-63.381
5332220 Leistungen der Sozialhilfe in Einrichtungen örtlicher Träger an EU-Ausländer	19.688,23	40.000	0	40.000	109.334,77	69.335
5332230 Leistungen der Sozialhilfe in Einrichtungen örtlicher Träger an asylberechtigte Ausländer	308.137,90	280.000	0	280.000	289.463,19	9.463
5332240 Leistungen der Sozialhilfe in Einrichtungen örtlicher Träger an Bürgerkriegsflüchtlinge	48.386,95	113.000	0	113.000	15.055,82	-97.944
5332280 Freiwillige Übernahme Mittagsverpflegung und Mittagsbetreuung	256.302,15	72.000	0	72.000	81.584,75	9.585
5334000 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 Abs. 2 SGB II Kinderbetreuungskosten	64.091,00	88.000	0	88.000	82.841,90	-5.158
<u>Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz:</u>						
5338110 Leistungen nach dem AsylbG – Kommunale Unterkünfte, Mieten	488.345,93	550.000	0	550.000	652.321,63	102.322
5338111 Leistungen nach dem AsylbG – Kommunale Unterkünfte, Einrichtungsgegenstände	6.956,37	7.000	0	7.000	19.761,46	12.761
5338115 Ukraine Krise- Leistungen nach dem AsylbG – Kommunale Unterkünfte, Mieten	0,00	0	0	0	199.156,00	199.156
5338116 Ukraine Krise- Leistungen nach dem AsylbG – Kommunale Unterkünfte, Einrichtungsgegenstände	0,00	0	0	0	20.461,32	20.461
5338140 Leistungen in bes. Fällen § 2 AsylbLG - HLU in Privatwohnungen	512.799,80	585.000	0	585.000	404.304,45	-180.696
5338141 Leistungen in bes. Fällen § 2 AsylbLG - HbL in Privatwohnungen	274.793,52	300.000	0	300.000	211.628,11	-88.372

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5338144 Grundleistung § 3 AsylbLG Geldleistung f. persönl. Bedürfnisse in Privatwohnungen	53.295,40	60.000	0	60.000	113.839,74	53.840
5338145 Grundleistung § 3 AsylbLG Geldleistung f. Lebensunterh. in Privatwohnungen	103.168,70	90.000	0	90.000	147.517,04	57.517
5338146 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 4 AsylbLG ambulant in Privatwohnungen	27.387,44	30.000	0	30.000	27.706,52	-2.293
5338147 Leistungen Arbeitsgelegenh. § 5 AsylbLG in Privatwohnungen	2.258,40	500	0	500	20,30	-480
5338148 Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG - Sachleistung in Privatwohnungen	362,40	2.000	0	2.000	697,72	-1.302
5338149 Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG - Geldleistung in Privatwohnungen	4.007,12	3.000	0	3.000	2.940,23	-60
5338151 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 4 AsylbLG stationär in Privatwohnungen	37.047,18	40.000	0	40.000	25.034,48	-14.966
5338152 Leistungen nach § 16 AsylbLG (Kinderfreizeitbonus) in Privatwohnungen	4.500,00	0	0	0	1.868,19	1.868
5338160 Ukraine Krise- Leistungen in bes. Fällen § 2 AsylbLG - HLU in Privatwohnungen	0,00	0	0	0	200,00	200
5338164 Ukraine Krise- Grundleistung § 3 AsylbLG Geldleistung f. persönl. Bedürfnisse in Privatwohnungen	0,00	0	0	0	246.434,67	246.435
5338165 Ukraine Krise- Grundleistung § 3 AsylbLG Geldleistung f. Lebensunterh. in Privatwohnungen	0,00	0	0	0	190.858,81	190.859
5338166 Ukraine Krise- Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 4 AsylbLG ambulant in Privatwohnungen	0,00	0	0	0	47.576,14	47.576
5338168 Ukraine Krise- Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG - Sachleistung in Privatwohnungen	0,00	0	0	0	9.887,39	9.887
5338169 Ukraine Krise- Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG - Geldleistung in Privatwohnungen	0,00	0	0	0	37.372,62	37.373
5338171 Ukraine Krise- Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 4 AsylbLG stationär in Privatwohnungen	0,00	0	0	0	140.885,44	140.885
5338260 Leistungen in bes. Fällen § 2 AsylbLG - HLU in staatl. Unterkünften	217.937,82	280.000	0	280.000	196.952,55	-83.047
5338261 Leistungen in bes. Fällen § 2 AsylbLG - HbL in staatl. Unterkünften	58.794,02	100.000	0	100.000	54.550,60	-45.449
5338264 Grundleistung § 3 AsylbLG Geldleistung f. persönl. Bedürfnisse in staatl. Unterkünften	58.038,73	50.000	0	50.000	92.375,00	42.375
5338265 Grundleistung § 3 AsylbLG Geldleistung f. Lebensunterh. in staatl. Unterkünften	79.686,79	70.000	0	70.000	134.840,17	64.840
5338266 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 4 AsylbLG ambulant in staatl. Unterkünften	54.894,18	70.000	0	70.000	92.446,95	22.447
5338267 Leistungen Arbeitsgelegenheit § 5 AsylbLG in staatl. Unterkünften	1.232,00	3.000	0	3.000	1.389,64	-1.610
5338268 Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG - Sachleistung in staatl. Unterkünften	4.697,30	5.500	0	5.500	8.013,80	2.514
5338269 Sonstige Leistungen § 6 AsylbLG - Geldleistung in staatl. Unterkünften	1.618,82	3.000	0	3.000	3.162,58	163
5338271 Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt § 4 AsylbLG stationär in staatl. Unterkünften	76.710,09	100.000	0	100.000	76.415,16	-23.585
5338272 Leistungen nach § 16 AsylbLG (Kinderfreizeitbonus) in staatlichen Unterkünften	3.400,00	0	0	0	720,00	720
5338333 Ukraine Krise- Leistungen nach dem AsylbG- Vermischte Aufwendungen (Catering, Sicherheitsdienst, Hotelunterbringung usw.)	0,00	0	0	0	559.457,09	559.457
5339000 Sonstige soziale Leistungen	2.502,26	500	0	500	2.301,20	1.801
5339650 zweckgerechter Verwendung von Spendenmitteln deshalb ohne Ansatz	8.016,98	0	0	0	5.181,00	5.181
Leistungen aus Bildung und Teilhabe:						
5339810 Mittagsverpflegung	173.698,78	176.100	0	176.100	269.643,83	93.544
5339820 Schulbedarf	83.052,18	93.100	0	93.100	95.717,32	2.617

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5339830 Schulausflüge, Klassenfahrten	2.218,84	15.100	0	15.100	18.929,79	3.830
5339840 Soziale u. kulturelle Teilhabe	10.978,94	15.400	0	15.400	13.020,62	-2.379
5339850 Lernförderung	52.777,55	44.200	0	44.200	86.808,92	42.609
5339860 Schülerbeförderung	287,20	4.600	0	4.600	584,60	-4.015
Umlagezahlungen:						
5341000 Gewerbesteuerumlage	10.480.153,00	8.242.000	0	8.242.000	11.743.644,00	3.501.644
Berechnung: Gewerbesteueraufkommen geteilt durch Hebesatz 310 v.H. multipliziert mit dem Landesvervielfältiger 35 v.H. höhere Umlage aufgrund höheren Gewerbesteueraufkommens						
5372000 Bezirksumlage	19.485.624,00	19.714.600	0	19.714.600	19.714.513,00	-87
<i>Berechnung: Umlagekraft (112.654.361 €) multipliziert mit Hebesatz 17,5 v.H.</i>						
5372200 Zuführung zu Rückstellungen für Bezirksumlage - nicht zahlungswirksam	1.404.000,00	0	0	0	5.600.000,00	5.600.000
<i>um die Auswirkung der Steuerschwankungen auf die Bezirksumlage auszugleichen (nicht planbar)</i>						
5391000 Sonstige Transferaufwendungen	18.591,07	48.000	0	48.000	25.515,00	-22.485
<i>Legatsauflösungen zugunsten von Stiftungen</i>						
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.761.232,46	16.703.700	0	16.703.700	17.540.617,12	836.917
Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, z. B. für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ersatz für Sachschäden, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz und andere zu erfassen. Aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Beiträge, Wertberichtigungen, Verluste aus Finanzanlagen und Wertpapieren, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen und andere sonstigen ordentliche Aufwendungen gehören dazu. Unter dieser Position werden auch die Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtratsmitglieder und andere) erfasst.						
<u>Sonstige Personalaufwendungen:</u>						
5410000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen, Verbuchung geändert	85,80	26.400	0	26.400	0,00	-26.400
5411000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	98.817,38	72.800	0	72.800	217.365,34	144.565
<i>Personaleinstellungen, Aufwandsentschädigung an Arbeitgeber für Personaleinsätze im Bereich Brandschutz, Stadtanteil Jobtickets</i>						
5412000 Reisekosten	38.155,18	107.400	0	107.400	52.574,22	-54.826
5413000 Geschenkgutscheine für Eheschließungen	540,00	2.200	0	2.200	900,00	-1.300
5414000 Aufwendungen für Umzugskostenvergütung	0,00	6.000	0	6.000	0,00	-6.000
5415000 Personalnebenaufwendungen im Theater	3.703,53	6.000	0	6.000	5.254,96	-745
5415100 Nachrufe, Kranzspenden	1.975,23	4.500	0	4.500	5.230,21	730
5415300 Aufwendungen für Betriebsausflug, Betriebsschwimmen, Ausgestaltung Weihnachtsfeier, sonstige Gemeinschaftsveranstaltungen	1.113,76	14.000	0	14.000	21.404,10	7.404

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5415400 Sonstige Personalnebenaufwendungen Arbeitsmedizinischer Dienst, Unterstützungskasse, Arbeitsplatzbrillen, Mitarbeiteruntersuchungen, Arbeitssicherheitstechnische Begehungen, Verbandsmaterial, Unterhaltung Defi's, Corona-Tests	143.216,85	113.100	0	113.100	64.944,60	-48.155
5421100 Aufw. für Entschädigung aus ehrenamtl. Tätigkeit für Stadtratsmitglieder, ehrenamtliche Feuerwehrkräfte und sonst. Ehrenamtliche, Personalkostenersätze bei ehrenamtlicher Tätigkeit u.ä.	663.237,49	655.700	0	655.700	696.227,99	40.528
5421400 Aufw. f. Fraktionszuwendungen	14.652,00	15.000	0	15.000	14.652,00	-348
5429000 Software-Lizenzen, Verbuchung geändert neu Konto 5255225	0,00	483.800	0	483.800	23.298,28	-460.502
Beförderung auf Schulwegen:						
5429110 Notwendige Schülerbeförderungskosten	275.704,55	320.000	0	320.000	343.821,72	23.822
542913x Aufwendungen f. Fahrten auf Unterrichtswegen	100.807,81	200.000	0	200.000	175.276,16	-24.724
5429140 Sonstige Schülerbeförderung	2.470,00	2.500	0	2.500	2.470,00	-30
Schülerbeförderung an der Grundschule Neuses von Schülern aus dem Stadtteil Beiersdorf						
5429200 k.w. (Verbuchung geändert NEU 5491500)	0,00	0	0	0	50,00	50
5429300 k.w. (Verbuchung geändert NEU 5491300)	6.102,53	0	0	0	0,00	0
5429400 k.w. (Verbuchung geändert NEU 5491400)	20,00	0	0	0	0,00	0
5429410 Aufwendungen zu bereits veräußerten Grundstücken	5.933,06	9.500	0	9.500	30.883,51	21.384
5431100 Aufwendungen für Büromaterial	157.911,45	159.600	0	159.600	161.413,93	1.814
5431200 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	125.264,49	113.000	0	113.000	126.696,47	13.696
5431300 Aufwendungen für Porto und Versand	187.020,00	172.600	0	172.600	148.971,23	-23.629
5431400 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	79.845,07	107.700	0	107.700	93.121,58	-14.578
5431440 Aufwendungen aus sonstigen Leistungen Datenübertragung	81.189,39	59.000	0	59.000	77.764,99	18.765
5431500 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	17.905,63	25.600	0	25.600	31.079,70	5.480
5431610 Aufwendungen für GEMA	9.594,02	2.800	0	2.800	31.178,28	28.378
5431620 Aufwendungen für Urheberrechte	44.609,17	150.200	0	150.200	102.699,64	-47.500
5431700 Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	25.866,16	34.000	0	34.000	30.601,27	-3.399
5431710 Aufwendungen für Verwarentgelte von Banken auf Geldanlagen	578.838,87	508.000	0	508.000	368.579,60	-139.420
5431800 Aufwendungen für Provisionen und Geldbeschaffungskosten (Kredite usw.)	7.761,38	8.000	0	8.000	7.906,29	-94
5431810 Aufwendungen für Provisionen an Vorverkaufsstellen	12.981,87	30.000	0	30.000	40.571,73	10.572
5432110 Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen usw.	17.640,60	10.000	0	10.000	63.885,63	53.886
5432111 Zuführung zu Rückstellungen für Kassen- und Organisationsprüfungen	17.250,00	15.000	0	15.000	17.250,00	2.250
5432200 Aufwendungen für Beratung hauptsächlich Prüfgebühren und Kosten WWA Gutachten in der Bau- und Grundstücksordnung	460.574,53	354.900	0	354.900	504.739,54	149.840
5432210 Aufwendungen für Steuerberatung	2.198,00	2.000	0	2.000	2.472,50	473
5432220 Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen	6.459,38	24.000	0	24.000	0,00	-24.000
Ansatz für Beirat für Baukultur						
5432310 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw., hauptsächlich im Rechtsamt	36.493,88	48.600	0	48.600	95.412,08	46.812

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5433000 Aufwendungen für Sachverständige Vergütung für Planungsleistungen für neu begonnene Hochbaumaßnahmen (Leistungsphase I-III), 400 T € waren als Planungsleistung für einen neuen Verkehrslandeplatz in der Haushaltsplanung vorgesehen (Fehlplanung)	363.625,01	565.000	0	565.000	136.272,05	-428.728
5433100 Vergütungen an Dritte für Stadtplanungsaufgaben Für Wettbewerb Mohrenbrücke, Konzept zum Sturzflutrisiko (gebucht unter 5433720), Grünes Netz (gebucht unter 5433700), Innenstädte beleben, Stadtklimakonzept u.ä.	214.812,64	368.400	0	368.400	229.247,22	-139.153
5433200 Vergütungen an Dritte für Aufgaben der Verkehrsplanung Für Fortschreibung Verkehrsentwicklungskonzept, Verkehrsbefragung, Machbarkeitsstudie Parkgarage u.ä.	0,00	205.100	0	205.100	93.576,20	-111.524
5433400 Vergütungen an Dritte zur Planung des Bandes für Wissenschaft, Technik und Design Freiflächenplanung / VGV Verfahren am Güterbahnhofsareal geplant mit 451.900 €, die Realisierung wurde zeitverzögert begonnen	21.726,95	451.900	0	451.900	15.319,22	-436.581
5433500 Vergütungen an Dritte zur Fortschreibung des ISEKs, zu hohe Ansatzplanung mit 100.000 €	114.557,18	100.000	0	100.000	46.671,36	-53.329
5433700 Vergütungen an Dritte für Zukunft "Stadtgrün" Rahmenplanung „Itzauen“, Ansatz Konto 5433100	12.403,20	0	0	0	63.464,92	63.465
5433710 Vergütungen an Dritte für Modellvorhaben "Klimagerechter Städtebau" Städtische Beteiligung am klimagerechten Städtebau	16.806,28	47.600	0	47.600	139.744,08	92.144
5433720 Vergütungen an Dritte für Konzept "Sturzfluten-Risikomanagement", Ansatz im Konto 5433100	0,00	0	0	0	13.387,10	13.387
5433800 Vergütungen an Dritte - Lichtmasterplan	62.634,11	30.000	0	30.000	13.863,02	-16.137
<u>Konten 5439xxx:</u>						
Durchführung von Veranstaltungen wie Amtsleitertagungen, internationale Woche, sonstige Bewirtungen, Aufwendungen zu Wahlen, Sofortmaßnahmen bei Ölunfällen, Präsente, geringerer Aufwand als geplant bei Möbeltransporten						
5439000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	68.835,20	71.100	0	71.100	53.789,67	-17.310
5439001 Sonstige Bewirtungen	1.171,66	100	0	100	1.655,91	1.556
5439002 Sonstige Präsente	219,20	100	0	100	495,15	395
5439065 Umzüge, Möbeltransporte etc.	10.236,92	35.000	0	35.000	24.272,74	-10.727
<u>Steueraufwendungen:</u>						
5441000, 5441990 Betriebliche Steueraufwendungen Rückerstattung 2021 von Steuern aufgrund Betriebsprüfung	-10.873,88	0	0	0	2.213,50	2.214
5441110 Aufwendungen für Gewerbesteuer erhöhtes Aufkommen aufgrund des neuen Betriebs gewerblicher Art „Vermietung Stellplätze“	27.404,30	18.000	0	18.000	46.627,60	28.628
5441120 Aufwendungen für Körperschaftsteuer	79.567,00	25.000	0	25.000	40.005,00	15.005
5441130 Aufwendungen für Kapitalertragssteuer	92.341,01	500	0	500	10.188,67	9.689
5441150 Aufwendungen für Solidaritätszuschlag	9.454,96	4.400	0	4.400	2.760,65	-1.639
5441210 Aufwendungen für Grundsteuer	63.468,96	69.300	0	69.300	188.801,93	119.502
5441220 Aufwendungen für Kfz-Steuer	8.422,48	9.400	0	9.400	8.854,48	-546

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5441260 Weitere sonstige betriebliche Steueraufwendungen -pauschale Lohnsteuer- Versteuerung oberhalb der Freigrenze für Geschenke	517,44	0	0	0	360,65	361
5441600 Schadensfälle hauptsächlich Sachschadensersatz an Privat-PKW bei dienstl. Nutzung	15.159,31	4.200	0	4.200	11.009,21	6.809
5442000 Versicherungsbeiträge Mehraufwand in Bereich der Sachversicherung bei städtischen Liegenschaften	319.784,51	279.500	0	279.500	329.851,90	50.352
5442110 Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung bei ehrenamtlichen Mitarbeiter Umlage je EWO, bei Beschäftigten Umlagenberechnung nach gezahltem Entgelt	451.474,05	412.000	0	412.000	401.460,30	-10.540
5442120 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft Berechnung nach gez. Entgelt	43.375,24	39.000	0	39.000	45.126,16	6.126
5442200 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	27.093,86	28.000	0	28.000	27.745,54	-254
5442300 Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	3.724,33	3.500	0	3.500	3.742,35	242
5442400 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	45.098,25	47.100	0	47.100	45.447,79	-1.652
<u>Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit:</u>						
5450000 an den Bund hauptsächlich für Führungszeugnisse	12.503,40	14.500	0	14.500	14.968,20	468
5451000 an das Land hauptsächlich Mitfinanzierungsanteil für offene und gebundene Ganztagschulen, Mitfinanzierungsanteil digitaler BOS-Funk, Betriebsleitungsentgelt Forst	338.139,50	206.300	0	206.300	218.975,32	12.675
5452000 an Gemeinden und Gemeindeverbände u.a. für gemeinsames staatliches Schulamt, Gesundheitsregion plus, Soziale- und Jugendhilfeleistungen, Wildtiersammel-stelle, geänderte Verbuchung bei gemeinsamer Bildstelle	106.042,46	205.000	0	205.000	217.746,37	12.746
5452300 Gastschulbeiträge für Coburger Schüler an auswärtigen Schulen, hauptsächlich für Berufsschüler u.a. auch für Realschule COII und Arnold Gymnasium, Mehrbedarf für Kostenersatz aufgrund von Vorjahresabrechnungen zu Gastschulbeiträgen an berufsbildenden Schulen	699.185,82	694.200	0	694.200	768.394,12	74.194
5452500 Erstattungen an Landratsamt Coburg und Amt für Ausbildungsförderung Lichtenfels für Hilfen zur Erziehung bei Vollzeitpflege - § 33 SGB VIII Vollzeitpflege	226.881,33	212.400	0	212.400	196.513,71	-15.886
5452600 Erstattungen an Landratsamt Coburg für Hilfen zur Erziehung bei Heimerziehung - § 34 SGB VIII Heimerziehung im Jahr 2021	85.740,84	100	0	100	0,00	-100

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5455000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Mehraufwand aus Kostenerstattung an die Stadtentwicklungsgesellschaft für Vorbereitung und Durchführung eines Dialogverfahrens und Einsatz einer Bewertungskommission zur Errichtung eines Parkhauses am Güterbahnhofsareal	5.411,87	66.200	0	66.200	244.521,99	178.322
5456000 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen hauptsächlich Verwaltungskosten an das Jobcenter Coburg auch Pro Kopf Erstattung an AKDB für Standesamt	577.352,78	621.700	0	621.700	597.989,26	-23.711
5457000 Erstattungen an private Unternehmen 2020 Rückstellungsbildung für eventuelle Altlasten bei ehemaliger Mülldeponie, 2022 Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellung mit über 620 T €	0,00	401.000	0	401.000	0,00	-401.000
5458000 Erstattungen an übrige Bereiche hauptsächlich Erstattung wegen gemeinsamer Bildstelle Coburg	42.469,42	40.100	0	40.100	40.000,00	-100
<u>Leistung nach dem SGB II:</u> Mehraufwand aufgrund gestiegener Fallzahlen auch aufgrund Regelung des vereinfachten Zugangs nach §67 SGB II und erhöhter Hilfeleistungen						
5461100 Leistungsbeteiligung an ARGE nach § 22 SGB II	5.573.443,03	5.700.000	0	5.700.000	6.007.449,79	307.450
5463000 Leistungsbeteiligung an ARGE für einmalige Leistungen nach § 23 Abs. 3 SGB II	118.108,58	135.000	0	135.000	250.428,90	115.429
5471100 Verlust aus Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden (Ausbuchung Restbuchwert) Es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht, es erfolgt keine Saldierung	1.420.002,28	284.500	0	284.500	375.394,43	90.894
5472000 Verlust aus Veräußerung von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (Ausbuchung Restbuchwert) Es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht, es erfolgt keine Saldierung	48.840,21	0	0	0	1.054,14	1.054
5482000 Säumniszuschläge Aufgrund Gewerbesteuerrückzahlungen, Prozesszinsen entstehen, wenn durch eine rechtskräftige gerichtliche Entscheidung oder auf Grund einer solchen Entscheidung eine festgesetzte Steuer herabgesetzt oder eine Steuervergütung gewährt wird. Dann ist der zu erstattende oder zu vergütende Betrag vom Tag der Rechtshängigkeit an bis zum Auszahlungstag zu verzinsen. Zinsen, die aufgrund einer Steuernachforderung/Steuererstattung für denselben Zeitraum festgesetzt wurden, sind anzurechnen.	2,50	0	0	0	495.706,50	495.707
5484000 Aufwendungen aus der Abgeltung einer Nutzungsberechtigung Gem. Beschluss des Stadtrates vom 17.11.2022 erfolgte eine Aufhebung und Neugestaltung der Rechtsbeziehungen „Probsteirezess von 1555“ durch einen öffentlich-rechtlichen Vertrag zwischen dem evangelisch-lutherischen Dekanat Coburg und der Stadt Coburg. Im Zuge der bestehenden rechtlichen Verpflichtungen des vorliegenden Vertrages zum nicht kündbaren unentgeltlichen Nutzungsrecht der Evangelisch-Lutherischen Kirche an dem im Eigentum der Stadt Coburg befindlichen Gebäuden Pfarrgasse 6 und 7 erfolgte eine einmalige Ausgleichs- und Ablösezahlung in Höhe von 550.000 €.	0,00	0	0	0	550.000,00	550.000

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
5491000 am Theater Konventionalstrafe Österreichischer Bühnenverlag und Ausgleichsabgabe	5.540,01	4.100	0	4.100	14.945,00	10.845
<u>Budgetierung an Schulen:</u>						
5491100 Budgetvortrag (70% Restmittel aus Vorjahren) Verwendung auf den entsprechenden Sachkonten, Bereitstellung Deckungsmittel im Deckungskreis	0,00	62.000	0	62.000	0,00	-62.000
5491200 Budgetüberschreitung Kürzung im übernächsten Haushaltsjahr	0,00	-2.500	0	-2.500	0,00	2.500
Durch den negativen Haushaltsansatz erfolgt die Entnahme aus dem Deckungskreis der jeweiligen Schule						
5491300 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergleichen	94.527,53	106.100	0	106.100	103.561,72	-2.538
5491400 Vermischte Aufwendungen	2.872,64	10.200	0	10.200	5.474,32	-4.726
5491500 Verfügungsmittel	12.417,70	12.000	0	12.000	11.587,58	-412
5491600 Aufwendungen des Sanierungsträgers Aufwendungen des Sanierungsträgers, Trägervergütung an Wohnbau Stadt Coburg und Kostentragung bei nicht investiven Maßnahmen, geringerer Mittelabruf aufgrund nicht durchgeführter Maßnahmen und Rückerstattung aus Vorjahren	1.041.340,70	1.200.000	0	1.200.000	710.095,34	-489.905
5491900 Zahlungswirksamer Aufwand aus hoheitlichem Nutzungsanteil am Erweiterungsbau Krematorium	1.895,59	1.800	0	1.800	3.451,89	1.652
<u>Nicht zahlungswirksame ordentliche Aufwendungen:</u>						
5492100 Einstellung und Zuschreibungen in die Sonderposten (nicht zahlungswirksam) Nachträgliche Einbuchung des Investitionszuschusses vom Landratsamt Coburg für den Umbau der Berufsschule II Kanalstraße - Zuschüsse 1998 – 2004, der Sonderposten wurde bei Eröffnungsbilanz vergessen einzubuchen	0,00	0	0	0	1.101.932,14	1.101.932
5492310 Aufwand aus unberechtigtem VSt-Abzug (nicht zahlungswirksam)	214,02	0	0	0	852,82	853
5492330 Aufwand aus hoheitlichem Nutzungsanteil am Dienstfahrzeug (nicht zahlungswirksam)	1.898,98	900	0	900	1.898,98	999
5492500 Aufwendungen für Leibrenten durch Barwerterhöhung zum Bilanzstichtag (nicht zahlungswirksam)	57.422,04	50.000	0	50.000	53.022,68	3.023
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) Hier werden alle ordentlichen Aufwendungen zusammen dargestellt.	182.949.516,89	189.374.000	0	189.374.000	202.192.299,89	12.818.300
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen ermittelt	23.230.052,44	-8.916.400	0	-8.916.400	16.884.049,53	25.800.450

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
17	+ Finanzerträge	2.045.599,65	82.400	0	82.400	2.295.482,54	2.213.083
	Hier sind insbesondere Zinsen aus gewährten Darlehen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie andere zinsähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen. Hierunter fallen auch die Erträge aus Guthaben des Umlaufvermögens, z. B. Tages- und Festgeldzinsen.						
	Zinserträge von:						
	4615000 verb. Unternehmen/Beteiligungen/Sonderverm. hauptsächlich aus Trägerdarlehen KU CEB	1.890.775,86	1.858.500	0	1.858.500	1.849.695,28	-8.805
	4617000 Kreditinstituten	55.641,02	11.200	0	11.200	87.860,62	76.661
	Habenzins auf Bank- und Bausparguthaben sowie auf Fest- und Termingeld (zu geringe Ansatzplanung)						
	4618000 sonstigem inländischen Bereich u.a. aus Wohnungsbaudarlehen	11.263,52	12.700	0	12.700	10.946,39	-1.754
	4691200 Verzinsung von Steuernachforderungen	87.919,25	-1.800.000	0	-1.800.000	346.980,25	2.146.980
	zur geplanten Rückerstattung der Zinsen aus Vorjahren ist es im Jahr 2022 noch nicht gekommen, erst wenn die rechtskräftige gerichtliche Entscheidung bzw. auf Grund einer solchen Entscheidung die festgesetzte Steuer herabgesetzt wird, erfolgt die Rückzahlung der erhaltenen Steuern aus Vorjahren						
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.951,55	3.910.100	0	3.910.100	2.298.360,15	-1.611.740
	Hier sind Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen auszuweisen. Dazu gehören nicht die allgemeinen Aufwendungen für den Geldverkehr, z. B. Kontoführungsgebühren.						
	Verbindlichkeiten aus Krediten: Stand 31.12.2022 9.255.491 € (Vorjahr 10.955.052 €)						
	5511000 Zinsaufwendungen an Land	81,44	100	0	100	81,44	-19
	5517000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	236.935,98	210.000	0	210.000	206.475,03	-3.525
	5591200 Abschlussgebühren	0,00	0	0	0	560.000,00	560.000
	Abschlussgebühren aus Aufnahme von 2 Bausparverträgen mit einer Gesamt-Bausparsumme in Höhe von 70 Mio. €. Gemäß Beschluss Stadtrat vom 19.05.2022 dienen die Verträge als Möglichkeiten der Zinssicherung für den Investitionskostenanteil der Stadt Coburg am Neubau Klinikum Coburg auf dem Gelände der ehemaligen BGS-Kaserne.						
	5592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen gemäß § 233 a AO	51.934,13	3.700.000	0	3.700.000	1.530.573,85	-2.169.426
	Das Konto bildet die Höhe der von der Stadt Coburg zu zahlenden Erstattungszinsen ab. Der hohe Ansatz resultiert aus gerichtlichen Verfahren, mit deren Abschluss in 2022 zu rechnen war. Aufgrund von zeitlichen Verzögerungen kam in 2022 nur ein Teil der Verzinsung zum Tragen.						
	5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	1.229,83	1.230
	Verzinsung aufgrund Rückforderung von überzahlten Fördermitteln vom Bund						

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen, den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Damit wird u. a. deutlich, wie die Finanzierung durch Eigen- oder Fremdkapital durch Zinserträge und Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.	1.756.648,10	-3.827.700	0	-3.827.700	-2.877,61	3.824.822
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis. Es stellt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Stadt dar.	24.986.700,54	-12.744.100	0	-12.744.100	16.881.171,92	29.625.272
19	+ Außerordentliche Erträge (49xx000) <i>Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2022 wurde mit einer Rückerstattung von rund 12,1 Mio. € (incl. Nachzahlungs-, Erstattungs- und Prozesszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür noch 11.200.000 € (Vorjahr 12.007.000 €) zurückgestellt. Da die Zuführung zur Rückstellung im außerordentlichen Ergebnis erfolgte, wird auch die Herabsetzung (807.000 €) im außerordentlichen Ergebnis verbucht, zur geplanten vollständigen Abwicklung kam es nicht.</i>	1.147.000,00	13.154.000	0	13.154.000	807.000,00	-12.347.000
20	- Außerordentliche Aufwendungen (59xx000) 5912000 Periodenfr. Aufwendungen am Landestheater	0,00 0,00	0 0	0 0	0 0	306,86 306,86	307 307
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20) Die Begriffe „Außerordentliche Erträge“ und „Außerordentliche Aufwendungen“ sind aus dem kaufmännischen Rechnungswesen abgeleitet und beinhalten Erträge und Aufwendungen, die „außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“ anfallen. Hierunter werden solche Vorfälle erfasst, die selten vorkommen ungewöhnlich in der Art, und von einiger materieller Bedeutung sind. Dabei ist auf die „Verhältnisse des Einzelfalls“ abzustellen. Das außerordentliche Ergebnis resultiert jährlich fast ausschließlich aus dem steuerlichen Sondersachverhalt.	1.147.000,00	13.154.000	0	13.154.000	806.693,14	-12.347.307
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6) Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet. Sowohl der Haushaltsausgleich als auch die dadurch ausgelöste Veränderung des Eigenkapitals der Stadt werden daran gemessen.	26.133.700,54	409.900	0	409.900	17.687.865,06	17.277.965
	<u>Nachrichtlich:</u>						
	- Stiftungsergebnis	5,23				-125,19	
	= Jahresergebnis Stadt und Landestheater	26.133.695,31				17.687.990,25	

Finanzrechnung
(Stadt Coburg inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	134.547.844,46	114.040.800		114.040.800	146.043.409,00	32.002.609
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.564.789,68	34.787.700		34.787.700	36.705.078,52	1.917.379
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	848.997,76	870.700		870.700	626.197,98	-244.502
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.555.934,82	3.069.300		3.069.300	3.533.522,76	464.223
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.486.857,36	4.364.600		4.364.600	4.491.473,04	126.873
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.500.825,86	16.899.600		16.899.600	18.355.262,57	1.455.663
7	+ Sonstige Einz. aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.615.538,95	2.802.500		2.802.500	2.560.893,57	-241.606
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.033.727,12	82.400		82.400	1.889.140,20	1.806.740
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	199.154.516,01	176.917.600		176.917.600	214.204.977,64	37.287.378
9	- Personalauszahlungen	53.266.159,09	58.237.200	0	58.237.200	56.246.978,03	-1.990.222
10	- Versorgungsauszahlungen	734.527,14	765.500	0	765.500	793.105,05	27.605
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.644.933,16	25.090.100	0	25.090.100	28.061.166,13	2.971.066
12	- Transferauszahlungen	74.690.980,27	76.067.800	0	76.067.800	79.824.816,62	3.757.017
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.369.203,42	16.588.100	0	16.588.100	17.053.123,03	465.023
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	299.926,70	3.910.100	0	3.910.100	2.299.927,91	-1.610.172
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	168.005.729,78	180.658.800	0	180.658.800	184.279.116,77	3.620.317
S3	= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	31.148.786,23	-3.741.200		-3.741.200	29.925.860,87	33.667.061
	<i>Korrespondierend zur Erfolgsrechnung liegt das weitaus positivere Ergebnis hauptsächlich an den um höheren Einzahlungen aus Gewerbesteuern sowie an der nicht geplanten Pandemie-Zuweisung.</i>						
	<i>Gleichlautende Erläuterungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden nicht wiederholt, diese sind der Erfolgsrechnung zu entnehmen.</i>						
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.630.828,16	7.057.500		7.057.500	4.592.937,26	-2.464.563
	Aufgrund von Verzögerungen bei diversen geförderten Maßnahmen, wie z. B. Park der Arten, Trendsportanlage, Sanierung Aquaria, Kindergarten Bergwichtel, Schulsportanlage Wiesenstraße, Erneuerung Parkleitsystem, Digitale Alarmierung, Kinderhaus Lutherschule, Städtebauförderungsmaßnahmen einschließlich kommunalem Wohnraumförderprogramm erfolgt ein geringerer Zufluss an Fördermitteln des Freistaates.						
	Investitionszuweisungen vom/von:						
	6810000 Bund	0,00	180.000		180.000	0,00	-180.000
	2022 Einzahlung für den Neubau eines Geh- und Radwegs v. d. Wassergasse bis zur Hahnwiese (Kiebitzradweg) erfolgte über 6816000						
	6811000 Land	2.625.714,80	6.827.500		6.827.500	4.339.413,76	-2.488.086
	größten Einzahlungen 2022: Zuweisungen im Bereich der Sanierungsgebiete, Verkehrslandeplatz Coburg, Soziale Stadt Wüstenahorn, Bildungshaus Lutherschule, Investitionspauschale, Straßenausbaubeitragspauschale, Ernstplatz, Digitalisierung an Schulen, Generalsanierung Heiligkreuzschule, Integrierte Fachunterrichtsräume Berufsschule I und II						

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	6816000 sonst. öff. Sonderrechnungen 2022 von Bayerischen Landesstiftung für Umbau Alte Angerturnhalle und von ZUG gGmbH für Kiebitzradweg, geplant auf Sachkonto 6810000	0,00	0		0	185.275,00	185.275
	6817000 privaten Unternehmen 2022 Unternehmensspende für Schulen	0,00	0		0	2.354,14	2.354
	6818000 übrigen Bereich Spenden aus Stiftungen (hauptsächlich Oberfrankenstiftung) und von Privatpersonen	5.113,36	50.000		50.000	65.894,36	15.894
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge, auch aus Beiträgen für die Ablösung von Stellplätzen u. Spielplätzen 6880000, 6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	304.198,55	113.800		113.800	63.170,42	-50.630
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand gebucht. Einzahlung aus der Veräußerung von 6821000 Grundstücken und Gebäuden 6832000 beweglichen Vermögensgegenständen	3.679.198,94	821.900		821.900	600.690,31	-221.210
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen 6844000 In 2021 Liquidation der VLP GmbH	7.130,63 7.130,63	0 0		0 0	0,00 0,00	0 0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit 6865000 Rückflüsse von Ausleihungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen Tilgung des Trägerdarlehens KU CEB und von Wohnungsbaudarlehen der Wohnbau Coburg 6868000 Rückflüsse von Ausleihungen vom sonstigen inländischen Bereich Tilgungszahlungen von Sportvereinen für ihre Darlehen zur Sanierung ihrer Sportstätten und Tilgungsleistungen für Wohnungsbaudarlehen und von Arbeitgeberdarlehen	1.794.479,96 1.628.395,22 166.084,74	1.635.900 1.480.200 155.700		1.635.900 1.480.200 155.700	1.453.604,83 1.342.369,36 111.235,47	-182.295 -137.831 -44.465
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	8.415.836,24	9.629.100		9.629.100	6.710.402,82	-2.918.697
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden Auszahlungen für den Erwerb von 7821000 unbebauten Grundstücken z. B. Bauerwartungsland, Gewerbegebietsflächen, Straßenentwicklungsflächen, in 2022 Erwerb 'Am Flecken' 7821500 Leibrenten 7822000 bebauten Grundstücken 2021: Erwerb Steinweg 47 2022: Erwerb Schenkgrasse 2 a	3.924.644,25 3.549.088,49 76.381,56 299.174,20	2.809.500 2.173.500 76.000 560.000	0 0 0 0	2.809.500 2.173.500 76.000 560.000	2.222.099,06 1.923.225,75 74.284,93 224.588,38	-587.401 -250.274 -1.715 -335.412

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.170.222,93	36.723.300	0	36.723.300	25.165.498,59	-11.557.801
Verzögerung beim Baubeginn bzw. Baufortschritt bei einer Vielzahl von Hochbaumaßnahmen, wie z. B. Bildungshaus, Globe, Generalsanierung Heiligkreuzschule, Ertüchtigung Verkehrslandeplatz						
Verzögerung beim Baubeginn bzw. Baufortschritt bei Tiefbaumaßnahmen wie z. B. Ertüchtigung Verkehrslandeplatz Coburg und Straßenraumgestaltung in Sanierungsgebiet führen zu geringeren Bauausgaben						
Auszahlungen für						
7851000 Hochbaumaßnahmen	18.100.776,95	23.795.600	0	23.795.600	16.986.816,50	-6.808.784
größten Auszahlungen 2022: Globe, Umbau Pakethalle, Umbau Kühlhalle, Generalsanierung Heiligkreuzschule, Neubau Feuerwehrgerätehaus Creidlit, Bildungshaus und Kinderhaus Lutherschule, Kunstrasenspielfeld Wiesenstraße, Verkehrslandeplatz, Digitalpakt Schulen						
7852x00 Tiefbaumaßnahmen	5.069.445,98	12.927.700	0	12.927.700	8.178.682,09	-4.749.018
größten Auszahlungen 2022: Verkehrslandeplatz, Albrecht-Dürer-Straße, Freiraumgestaltung Ernstplatz, Umgestaltung barrierefreie Haltestellen, Radweg Wassergasse, Straßenbeleuchtungsmaßnahmen, Christenstraße, St 2205, von-Gruner-Straße, Leopoldstraße, Verkehrsausstattung, Parkleitsystem, Fußwege Demo, Baugebiet Bahnhof Neuses						
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.484.152,33	4.145.300	0	4.145.300	1.711.871,47	-2.433.429
Auszahlungen für den Erwerb von						
7832000, 7831000, 7832510 beweglichen Vermögensgegenständen	930.440,78	3.057.100	0	3.057.100	1.300.726,42	-1.756.374
Größten Investitionen 2022: Winterdienstfahrzeuge mit Anbaugeräten VLP, Geräteträger und Fahrzeuge GFA, Fräsmaschine FOS, Digitale Prüfstraße Digital Pakt Schulen, Präzisionsdrehmaschine BS I, Spiel- und Kletterkombination GFA, Sitzgelegenheiten Steinweg						
7832400 Schulausstattung	286.320,22	532.000	0	532.000	291.091,33	-240.909
7832650 Einrichtungsgegenst. bei Hochbaumaßnahmen	201.550,21	405.500	0	405.500	47.550,94	-357.949
7833000 immateriellen Vermögensgegenständen	65.841,12	150.700	0	150.700	72.502,78	-78.197
Größte Investitionen 2022: Digitale Bürgerbeteiligung von citizenlab, Formcycle Bayern-Paket, Doppik al dente, Programm Units						
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.657.519,68	8.286.600	0	8.286.600	480.038,54	-7.806.561
Zuweisungen und Zuschüsse an:						
7811000 das Land	20.705,58	875.000	0	875.000	37.293,74	-837.706
Generalsanierung Landestheater						
7813000 Zweckverbände und dergl.	4.872,00	11.000	0	11.000	127.591,69	116.592
Beteiligung an der Finanzierung des Grunderwerbs des BGS-Geländes zum Neubau Klinikum						
7815000 verb. Unternehmen, Beteilig. und Sonderverm.	795.071,35	6.077.500	0	6.077.500	185.000,00	-5.892.500
Investitionszuschuss an Coburg Marketing, Zuschusszahlungen für Maßnahmen in Sanierungsgebieten an WSCO						
7816000 sonst. öffentliche Sonderrechnungen	1.795,49	0	0	0	0,00	0
Zuschuss für den Bau des P&R Parkplatzes am Bahnhof						

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7818000 sonst. inländischen Bereich Größter Mittelabfluss 2022 für Jugendbildungsstätte Neukirchen, Förderung Elektromobilität Kein Mittelabfluss im Bereich Hochwasserschutz Itz/Lauter, Kindergarten Bergwichtel, Hilfe für das behinderte Kind	835.075,26	1.323.100	0	1.323.100	130.153,11	-1.192.947
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	578.792,22	1.430.000	0	1.430.000	636.264,08	-793.736
	Gewährung von Ausleihungen an 7865000 verb. Unternehmen, Beteilig. und Sonderverm. Darlehen über 480 T € an WSCO für Karl-Türk-Straße 59 die weiteren eingeplanten Mittel wurden nicht abgerufen	500.000,00	980.000	0	980.000	480.000,00	-500.000
	7868000 übrigen inländischen Bereich Gewährungen von Darlehen zur Sanierung von Sportstätten (18,9 T €) und Mitarbeiterdarlehen (8,5 T €), Darlehen an Baugenossenschaft des Landkreises Coburg eG für Milde Leite 2 b und 2 c (128 T €)	78.792,22	450.000	0	450.000	156.264,08	-293.736
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) Aufgrund obiger Erläuterungen beläuft sich der Mittelabfluss auf nur 30 Mio. € (57 % des Planansatzes)	30.815.331,41	53.394.700	0	53.394.700	30.215.771,74	-23.178.928
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) Der veranschlagte negative Saldo aus Investitionstätigkeit von - 43 Mio. € hat sich deshalb auf - 23 Mio. € verringert.	-22.399.495,17	-43.765.600		-43.765.600	-23.505.368,92	20.260.231
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6) Der veranschlagte Finanzierungsmittelfehlbetrag von 47 Mio. € hat sich deshalb zu einem Finanzierungsmittelüberschuss von 6 Mio. € entwickelt, die Abweichung zur Planung beträgt 54 Mio. €.	8.749.291,06	-47.506.800		-47.506.800	6.420.491,95	53.927.292
	Einzahlungen aus						
26a	+ Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c) Kreditaufnahmen waren (wie geplant) nicht nötig	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten Ordentliche Tilgung	1.676.477,81	1.704.100		1.704.100	1.699.561,25	-4.539
	7921350 beim Land - Laufzeit mehr als 5 Jahre	4.072,36	4.100		4.100	4.072,36	-28
	7927350 bei Kreditinstituten - Laufzeit mehr als 5 Jahre	1.672.405,45	1.700.000		1.700.000	1.695.488,89	-4.511
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.676.477,81	1.704.100		1.704.100	1.699.561,25	-4.539
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) Die Verbindlichkeiten aus Krediten verringerten sich aufgrund der Tilgung um 1,7 Mio. € auf rund 9,3 Mio. €	-1.676.477,81	-1.704.100		-1.704.100	-1.699.561,25	4.539

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) Der veranschlagte Finanzierungsmittelfehlbetrag von 49 Mio. € hat sich zu einem Finanzierungsmittelüberschuss von 5 Mio. € entwickelt, die Abweichung zur Planung beträgt 54 Mio. €.	7.072.813,25	-49.210.900		-49.210.900	4.720.930,70	53.931.831
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven <i>Die Aufnahme von Kassenkrediten war nicht nötig</i>	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	678.111.376,62	0		0	943.684.394,37	943.684.394
33 – Ausz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	677.385.782,83	0		0	942.641.461,44	942.641.461
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33) <i>Keine Ergebnisplanung, keine Auswirkung auf das Jahresergebnis, keine Finanzplanung</i> <i>z.B. Ein- und Auszahlungen aus noch zu klärenden Zahlungseingängen auf städtischen Konten, BaföG-Leistungen, verschiedenen Verwahrungen der Fachämter, Spendengeldern bis zur Verbuchung im allgemeinen Haushalt, Mündelgelder, Verwahrung Müllabfuhr- und Straßenreinigungsgebühren für CEB, Umbuchung Zahlwege, ausgegebene Kassenkredite an verbundene Unternehmen</i>	725.593,79	0		0	1.042.932,93	1.042.933
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	128.267.917,15	124.800.000		124.800.000	136.066.324,19	11.266.324
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	136.066.324,19	75.589.100		75.589.100	141.830.187,82	66.241.088
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35) ohne Stiftungen	136.066.324,19	75.589.100		75.589.100	141.830.187,82	66.241.088
Nachrichtlich						
Liquidität Stadt	134.576.562,07				140.320.657,29	
Liquidität nur Stiftungen	133.053.016,52				138.967.396,13	
Liquidität nur Landestheater	1.489.762,12				1.509.530,53	
	1.523.545,55				1.353.261,16	

Anlagenübersicht 2022

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand 2022	Zugänge in 2022 +	Abgänge in 2022 -	Umbuchungen in 2022 +	Endstand am 31.12.2022	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2022 +	Zuschreibungen in 2022 -	Abschreibungen auf Abgänge -	Endbestand (kumuliert))	am 31.12.2022	am 31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	54.406.719,34	561.022,84	280.417,83	1.600,84	54.688.925,19	22.157.864,81	1.770.678,76	0,00	225.917,83	23.702.625,74	30.986.299,45	32.248.854,53
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	2.433.281,66	70.122,78	225.917,83	1.600,84	2.279.087,45	2.137.617,17	157.559,33	0,00	225.917,83	2.069.258,67	209.828,78	295.664,49
1.2 Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter	48.691.552,08	368.091,69	0,00	0,00	49.059.643,77	20.020.247,64	1.613.119,43	0,00	0,00	21.633.367,07	27.426.276,70	28.671.304,44
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	3.281.885,60	122.808,37	54.500,00	0,00	3.350.193,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.350.193,97	3.281.885,60
2. Sachanlagevermögen	536.710.978,34	32.310.770,16	3.666.363,82	-718.571,29	564.636.813,39	172.644.349,13	9.471.228,84	3.189,41	2.116.541,26	179.995.847,30	384.640.966,09	364.066.629,21
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	84.119.231,49	2.199.016,69	63.785,01	-961.715,22	85.292.747,95	1.362.433,48	86.003,49	921,75	2.923,34	1.444.783,04	83.847.964,91	82.756.798,01
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	251.382.052,80	2.115,07	777.634,41	2.061.879,88	252.668.413,34	76.193.170,67	4.231.743,51	0,00	303.150,00	78.447.607,11	174.220.806,23	175.188.882,13
2.3 Infrastrukturvermögen	132.620.470,77	1.928.458,42	48.486,48	8.076.491,41	142.576.934,12	69.487.079,95	3.366.194,66	2.267,66	41.230,43	74.375.595,37	68.201.338,75	63.133.390,82
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.605.533,00	132.894,62	0,00	9.159,45	2.747.587,07	160.580,38	11.120,11	0,00	0,00	180.858,94	2.566.728,13	2.444.952,62
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10.855.147,44	167.023,65	152.251,53	1.664.401,18	12.534.320,74	7.685.717,05	530.917,23	0,00	152.241,53	8.134.470,56	4.399.850,18	3.169.430,39
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.820.115,81	714.788,20	1.618.040,10	218.246,95	23.135.110,86	17.755.367,60	1.245.249,84	0,00	1.616.995,96	17.412.532,28	5.722.578,58	6.064.748,21
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31.308.427,03	27.166.473,51	1.006.166,29	-11.787.034,94	45.681.699,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.681.699,31	31.308.427,03
3. Finanzanlagen	90.148.230,30	636.264,08	1.453.604,83	0,00	89.330.889,55	650.000,00	300.000,00	0,00	0,00	950.000,00	88.380.889,55	89.498.230,30
3.1 Sondervermögen	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	36.265.191,84	0,00	0,00	0,00	36.265.191,84	650.000,00	300.000,00	0,00	0,00	950.000,00	35.315.191,84	35.615.191,84
3.3 Beteiligungen	2.205.336,26	0,00	0,00	0,00	2.205.336,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.205.336,26	2.205.336,26
3.4 Ausleihungen												
3.4.1 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	49.533.997,88	480.000,00	1.342.369,36	0,00	48.671.628,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.671.628,52	49.533.997,88
3.4.3 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	1.993.704,32	156.264,08	111.235,47	0,00	2.038.732,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.038.732,93	1.993.704,32
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Summe Anlagevermögen	681.265.927,98	33.508.057,08	5.400.386,48	-716.970,45	708.656.628,13	195.452.213,94	11.541.907,60	3.189,41	2.342.459,09	204.648.473,04	504.008.155,09	485.813.714,04

Grundstücke des Umlaufvermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Anfangs-Bestand 2022	Zugänge in 2022	Abgänge in 2022	Umbuchungen in 2022	Endstand am 31.12.2022	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2022	Umbuchungen in 2022	Zuschreibungen in 2022	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2022	am 31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Nachrichtlich:													
1. Grundstücke als Vorräte	471.573,41	100.890,12	168.485,98	716.970,45	1.120.948,00	0,00	74.145,77	0,00	0,00	74.145,77	0,00	1.120.948,00	471.573,41
1.1 unbebaute Grundstücke	471.573,41	100.890,12	168.485,98	716.970,45	1.120.948,00	0,00	74.145,77	0,00	0,00	74.145,77	0,00	1.120.948,00	471.573,41
1.2 bebaute Grundstücke	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
2. Summe	471.573,41	100.890,12	168.485,98	716.970,45	1.120.948,00	0,00	74.145,77	0,00	0,00	74.145,77	0,00	1.120.948,00	471.573,41

Grundstücke mit Verkaufsabsicht werden vom Anlagevermögen in das Umlaufvermögen umgebucht. Eine Verkaufsabsicht ist immer dann gegeben, wenn das Grundstück gemäß Stadtratsbeschluss oder Sofortentscheid des Oberbürgermeisters zum Verkauf steht. Bebaute Grundstücke sowie weitere unbebaute Grundstücke, die der Stadt Coburg nicht längerfristig oder nicht dauernd zur Aufgabenerfüllung dienen, sind nicht vorhanden, das Kriterium einer dauerhaften Nutzung ist erfüllt, wenn keine geplante oder beabsichtigte Veräußerung besteht, somit verbleibt es für diese Grundstücke bei der Bilanzierung im Anlagevermögen.

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 01.01.2022	+ Zugänge in 2022	- Abgänge in 2022	+ Korrekturbuchung in 2022	Endstand am 31.12.2022	Anfangsbestand (kumuliert)	+ Auflösungen in 2022	+ aus Korrekturen in 2022	- Zuschreibungen in 2022	- Auflösung wegen Abgängen	Endbestand (kumuliert) 31.12.2022	am 31.12.2022	am 31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Nicht aufzulösende Sonderposten	10.330.844,08	142.671,65	157.000,00	0,00	10.316.515,73	-2.402,55	-157.000,00	0,00	0,00	-157.000,00	-2.402,55	10.314.113,18	10.328.441,53
1.1 aus Zuwendungen	2.461.775,61	132.572,50	157.000,00	0,00	2.437.348,11	-2.402,55	-157.000,00	0,00	0,00	-157.000,00	-2.402,55	2.434.945,56	2.459.373,06
1.2 aus Beiträgen/Entgelten	7.869.068,47	10.099,15	0,00	0,00	7.879.167,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.879.167,62	7.869.068,47
1.3 aus sonstigen Sonderposten	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
2. Aufzulösende Sonderposten	82.537.954,99	6.904.076,62	780.888,39	1.462.635,81	90.123.779,03	-32.678.020,09	-3.292.564,62	-360.703,67	0,00	-780.888,39	-35.550.399,99	54.573.379,04	49.859.934,90
2.1 aus Zuwendungen	66.448.055,30	6.160.375,35	95.014,63	1.462.635,81	73.976.051,83	-22.642.629,10	-2.149.302,74	-360.703,67	0,00	-95.014,63	-25.057.620,88	48.918.430,95	43.805.426,20
2.2 aus Beiträgen/Entgelten	13.368.622,88	13.071,27	4.254,76	0,00	13.377.439,39	-8.604.172,51	-414.354,48	0,00	0,00	-4.254,76	-9.014.272,23	4.363.167,16	4.764.450,37
2.3 aus sonstigen Sonderposten darunter:	2.721.276,81	730.630,00	681.619,00	0,00	2.770.287,81	-1.431.218,48	-728.907,40	0,00	0,00	-681.619,00	-1.478.506,88	1.291.780,93	1.290.058,33
<i>Investitionspauschale</i>	360.400,00	349.950,00	360.400,00	0,00	349.950,00	-360.400,00	-349.950,00	0,00	0,00	-360.400,00	-349.950,00	0,00	0,00
<i>Stellplatzablöse</i>	716.900,00	32.400,00	0,00	0,00	749.300,00	-365.856,82	-2.754,49	0,00	0,00	0,00	-368.611,31	380.688,69	351.043,18
<i>Spielplatzablöse</i>	160.769,65	0,00	0,00	0,00	160.769,65	-251,85	-2.407,91	0,00	0,00	0,00	-2.659,76	158.109,89	160.517,80
<i>Grabpflegelegat</i>	1.161.988,16	0,00	0,00	0,00	1.161.988,16	-383.490,81	-25.515,00	0,00	0,00	0,00	-409.005,81	752.982,35	778.497,35
<i>Straßenausbaubeitragspauschale</i>	321.219,00	348.280,00	321.219,00	0,00	348.280,00	-321.219,00	-348.280,00	0,00	0,00	-321.219,00	-348.280,00	0,00	0,00
2.4 Gebührengleich	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
2.5 Mehrerlöse aus Abschreibung v. Wiederbeschaffungszeitwerten	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
2.6 Mehrerlöse aus Abschreibung von nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen	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
3. Summe Sonderposten	92.868.799,07	7.046.748,27	937.888,39	1.462.635,81	100.440.294,76	-32.680.422,64	-3.449.564,62	-360.703,67	0,00	-937.888,39	-35.552.802,54	64.887.492,22	60.188.376,43

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn 2022	Veränderung im 2022 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2022
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	6.490.337,73	438.633,60	6.881.551,24	26.045,24	21.374,85	6.928.971,33
1.1 Gebührenforderungen	387.595,15	91.979,01	475.310,45	4.263,71	0,00	479.574,16
1.2 Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Steuerforderungen	430.173,51	1.061.680,82	1.491.854,33	0,00	0,00	1.491.854,33
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	2.863.621,89	-897.425,50	1.927.331,13	17.490,41	21.374,85	1.966.196,39
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.808.947,18	182.399,27	2.987.055,33	4.291,12	0,00	2.991.346,45
2. Privatrechtliche Forderungen	1.919.474,99	557.220,03	2.476.470,17	223,45	0,00	2.476.693,62
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	35.647,83	-674,20	34.973,63	0,00	0,00	34.973,63
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	991.111,37	318.628,53	1.309.739,90	0,00	0,00	1.309.739,90
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	48,00	410,15	458,15	0,00	0,00	458,15
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	661.261,93	253.485,29	914.522,37	223,45	0,00	914.745,82
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	231.405,86	-14.629,74	216.776,12	0,00	0,00	216.776,12
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.880.179,07	-222.432,50	1.657.687,68	58,89	0,00	1.657.746,57
4. Summe aller Forderungen	10.289.991,79	773.421,13	11.015.709,09	26.327,58	21.374,85	11.063.411,52

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2022

Eigenkapital	Stand nach Ablauf Haushaltsjahres				Veränderung im Haushaltsjahr 2022 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2022
	2018	2019	2020	2021		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	2	3	4	4	5	6
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	0,00	370.584.697,66
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Ergebnisrücklage	0,00	5.671.177,00	23.448.114,57	44.903.881,51	0,00	44.903.881,51
3.2 Sonderrücklage Betriebsmittelreserve Landestheater	0,00	0,00	1.300.000,00	1.315.687,80	-122.578,81	1.193.108,99
4.1 Ergebnisvortrag	5.671.177,00	17.776.937,57	21.455.766,94	20.954.455,76	26.133.695,31 122.578,81	47.210.729,88
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	17.776.937,57	21.455.766,94	22.270.143,56	26.133.695,31	-8.445.705,06	17.687.990,25
= Summe Eigenkapital	394.032.812,23	415.488.579,17	437.758.722,73	463.892.418,04	17.687.990,25	481.580.408,29

Das Stiftungskapital ist in diesen Werten nicht enthalten.

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 01.01.2022	+ Zugänge in 2022	- Abgänge in 2022	+ Korrekturbuchung in 2022	Endstand am 31.12.2022	Anfangsbestand (kumuliert)	+ Auflösungen in 2022	+ aus Korrekturen in 2022	- Zuschreibungen in 2022	- Auflösung wegen Abgängen	Endbestand (kumuliert) 31.12.2022	am 31.12.2022	am 31.12.2021
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Nicht aufzulösende Sonderposten	10.330.844,08	142.671,65	157.000,00	0,00	10.316.515,73	-2.402,55	-157.000,00	0,00	0,00	-157.000,00	-2.402,55	10.314.113,18	10.328.441,53
1.1 aus Zuwendungen	2.461.775,61	132.572,50	157.000,00	0,00	2.437.348,11	-2.402,55	-157.000,00	0,00	0,00	-157.000,00	-2.402,55	2.434.945,56	2.459.373,06
1.2 aus Beiträgen/Entgelten	7.869.068,47	10.099,15	0,00	0,00	7.879.167,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.879.167,62	7.869.068,47
1.3 aus sonstigen Sonderposten	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
2. Aufzulösende Sonderposten	82.537.954,99	6.904.076,62	780.888,39	1.462.635,81	90.123.779,03	-32.678.020,09	-3.292.564,62	-360.703,67	0,00	-780.888,39	-35.550.399,99	54.573.379,04	49.859.934,90
2.1 aus Zuwendungen	66.448.055,30	6.160.375,35	95.014,63	1.462.635,81	73.976.051,83	-22.642.629,10	-2.149.302,74	-360.703,67	0,00	-95.014,63	-25.057.620,88	48.918.430,95	43.805.426,20
2.2 aus Beiträgen/Entgelten	13.368.622,88	13.071,27	4.254,76	0,00	13.377.439,39	-8.604.172,51	-414.354,48	0,00	0,00	-4.254,76	-9.014.272,23	4.363.167,16	4.764.450,37
2.3 aus sonstigen Sonderposten darunter:	2.721.276,81	730.630,00	681.619,00	0,00	2.770.287,81	-1.431.218,48	-728.907,40	0,00	0,00	-681.619,00	-1.478.506,88	1.291.780,93	1.290.058,33
<i>Investitionspauschale</i>	360.400,00	349.950,00	360.400,00	0,00	349.950,00	-360.400,00	-349.950,00	0,00	0,00	-360.400,00	-349.950,00	0,00	0,00
<i>Stellplatzablöse</i>	716.900,00	32.400,00	0,00	0,00	749.300,00	-365.856,82	-2.754,49	0,00	0,00	0,00	-368.611,31	380.688,69	351.043,18
<i>Spielplatzablöse</i>	160.769,65	0,00	0,00	0,00	160.769,65	-251,85	-2.407,91	0,00	0,00	0,00	-2.659,76	158.109,89	160.517,80
<i>Grabpflegelegat</i>	1.161.988,16	0,00	0,00	0,00	1.161.988,16	-383.490,81	-25.515,00	0,00	0,00	0,00	-409.005,81	752.982,35	778.497,35
<i>Straßenausbaubeitragspauschale</i>	321.219,00	348.280,00	321.219,00	0,00	348.280,00	-321.219,00	-348.280,00	0,00	0,00	-321.219,00	-348.280,00	0,00	0,00
2.4 Gebührenaussgleich	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
2.5 Mehrerlöse aus Abschreibung v. Wiederbeschaffungszeitwerten	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
2.6 Mehrerlöse aus Abschreibung von nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen	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
3. Summe Sonderposten	92.868.799,07	7.046.748,27	937.888,39	1.462.635,81	100.440.294,76	-32.680.422,64	-3.449.564,62	-360.703,67	0,00	-937.888,39	-35.552.802,54	64.887.492,22	60.188.376,43

I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2022	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2022
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	10.955.052,53	-1.699.561,25	1.616.217,62	3.733.543,29	3.905.730,37	9.255.491,28
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	26.470,39	-4.072,36	4.072,36	16.289,44	2.036,23	22.398,03
2.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10 vom Kreditmarkt	10.928.582,14	-1.695.488,89	1.612.145,26	3.717.253,85	3.903.694,14	9.233.093,25
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.10 vom Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	268.285,44	-21.262,25				247.023,19
4.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	0,00	0,00				0,00
4.2 Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	0,00	0,00				0,00
4.3 Leasinggeschäfte	0,00	0,00				0,00
4.4 ÖPP- / PPP-Projekte	0,00	0,00				0,00
4.5 Leibrentenverträge	268.285,44	-21.262,25				247.023,19
4.6 Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00				0,00
4.7 Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00				0,00
4.8 Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00				0,00

5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	4.981.160,11	-159.031,29				4.822.128,82
5.1 von Sondervermögen	962,69	3.527,17				4.489,86
5.2 von verbundene Unternehmen	1.552.612,07	-642.349,04				910.263,03
5.3 von Beteiligungen	5.784,64	-5.774,64				10,00
5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich	162.983,07	32.159,70				195.142,77
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	3.258.817,64	453.405,52				3.712.223,16
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.147.824,28	685.732,97				1.833.557,25
6.1 an öffentlichen Bereich	57.314,95	957.204,26				1.014.519,21
6.2 an privaten Bereich	1.090.509,33	-271.471,29				819.038,04
7. Sonstige Verbindlichkeiten	6.538.399,30	517.722,39				7.056.121,69
7.1 aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen sowie Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.775.922,20	-433.621,29				4.342.300,91
7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	1.762.477,10	951.343,68				2.713.820,78
8. Summe aller Verbindlichkeiten	23.890.721,66	-676.399,43				23.214.322,23
Exkl. Stiftungsverbindlichkeiten						
Nachrichtlich:						
Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen	0,00	0,00				0,00
Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00				0,00

II. Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO zum Jahresabschluss 2022
 voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne
 Bilanzierung
(Eventualverbindlichkeiten)

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2022	Veränderung im Haushaltsjahr 2022 +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2022
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Bürgschaften	7.307.891,07	-478.157,84	6.829.733,23
1.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.2 an verbundene Unternehmen	1.770.456,55	-353.293,72	1.417.162,83
davon für Kommunalunternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3 an Beteiligungen	284.190,24	8.488,70	292.678,94
1.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
1.5 an sonstigen privaten Bereich	5.253.244,28	-133.352,82	5.119.891,46
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung	0,00	0,00	0,00
2.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik	0,00	0,00	0,00
3.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
3.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
3.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00

**III. Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen
nach § 75 KommHV-Doppik**

Im Haushaltsplan 2022 veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen	Am Ende des Haushaltsjahres 2022 in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen			
	Gesamt	davon		
		überplanmäßig bewilligt	außerplanmäßig bewilligt	im Rahmen der Deckungsfähigkeit in Anspruch genommen
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
24.005.000	3.156.016	305.781	0	0

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	200	0	200	0,00	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-200	0	-200	0,00	200
17	+ Finanzerträge	0,00	200	0	200	0,00	-200
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	200		200	0,00	-200
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	200		200	0,00	-200
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	200	0	200	0,00	-200
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	42.443,49	42.443,49
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	37.193,49	37.193,49
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	5.250,00	5.250,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	863,05	885,40
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	491,67	491,67
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	371,38	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	393,73
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	-22,35
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	43.306,54	43.306,54
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	43.306,54	43.306,54	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	43.306,54	43.306,54	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	43.306,54	43.306,54		Summe Passiva (Bilanzsumme)	43.306,54	43.306,54

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Der vorgetragene Fehlbetrag (-22,35 €) wurde der Zweckrücklage entnommen. Die dann noch verbleibende Zweckrücklage (371,38 €) wurde in die Fördermittelrücklage umgebucht. Da in 2022 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	9.025,26	9.025,26
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	4.025,26	4.025,26
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	5.000,00	5.000,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	181,47	181,47
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	142,52	142,52
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	38,95	1,06
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	37,89
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	9.206,73	9.206,73
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	9.206,73	9.206,73	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	9.206,73	9.206,73	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	9.206,73	9.206,73		Summe Passiva (Bilanzsumme)	9.206,73	9.206,73

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Zweckrücklage wurde mit 37,89 € in die Fördermittelrücklage umgebucht.

Da in 2022 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	37.844,12	37.844,12
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	37.844,12	37.844,12
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	192.513,68	192.760,73
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	2.808,45	2.808,45
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	189.705,23	63,96
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	189.888,32
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	-247,05
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	230.357,80	230.357,80
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	230.357,80	230.357,80	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	230.357,80	230.357,80	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	230.357,80	230.357,80		Summe Passiva (Bilanzsumme)	230.357,80	230.357,80

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Der negative Ergebnisvortrag (-247,05 €) wurde der Zweckrücklage entnommen. Die restliche Zweckrücklage (189.641,27 €) wurde in die Fördermittelrücklage umbucht. Da in 2022 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	22.647,00	22.647,00
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	12.747,00	12.747,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	9.900,00	9.900,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	1.107,79	1.107,79
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	325,78	325,78
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	782,01	1,59
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	780,42
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	23.754,79	23.754,79
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	23.754,79	23.754,79	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	23.754,79	23.754,79	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	23.754,79	23.754,79		Summe Passiva (Bilanzsumme)	23.754,79	23.754,79

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Zweckrücklage wurde mit 780,42 € in die Fördermittelrücklage umgebucht.

Da in 2022 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17 + Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	209.486,68	209.486,68
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	55.416,17	55.416,17
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	154.070,51	154.070,51
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	3.359,43	3.837,32
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	2.817,60	2.817,60
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	541,83	10,80
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	1.008,92
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	-477,89
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	212.846,11	212.846,11
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	212.846,11	212.846,11	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	212.846,11	212.846,11	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	212.846,11	212.846,11		Summe Passiva (Bilanzsumme)	212.846,11	212.846,11

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Der negative Ergebnisvortrag (-477,89 €) wurde der Zweckrücklage entnommen. Die restliche Zweckrücklage (531,03 €) wurde in die Fördermittelrücklage umgebucht. Da in 2022 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	16.405,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	16.405,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	16.405,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	16.405,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	16.405,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	332.198,44	332.198,44
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	231.152,15	231.152,15
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	101.046,29	101.046,29
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	18.804,46	19.200,66
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	9.086,81	9.086,81
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	9.717,65	89,85
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	10.024,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	-396,20
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	351.002,90	351.002,90
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	351.002,90	351.002,90	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	351.002,90	351.002,90	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	351.002,90	351.002,90		Summe Passiva (Bilanzsumme)	351.002,90	351.002,90

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Der negative Ergebnisvortrag (-396,20 €) wurde der Zweckrücklage entnommen. Die restliche Zweckrücklage (9.627,80 €) wurde in die Fördermittelrücklage umbucht. Da in 2022 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	300	0	300	130,49	-170
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	300	0	300	130,49	-170
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-300	0	-300	-130,49	170
17	+ Finanzerträge	0,00	300	0	300	0,00	-300
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	300	0	300	0,00	-300
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	-130,49	-130
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	-130,49	-130
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	-130,49	-130

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	300		300	0,00	-300
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	300		300	0,00	-300
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	300	0	300	130,49	-170
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	300	0	300	130,49	-170
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	-130,49	-130
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	-130,49	-130
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	-130,49	-130

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	95.662,83	95.662,83
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	37.081,72	37.081,72
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	58.581,11	58.581,11
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	1.454,15	1.310,44
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	1.454,15	1.454,15
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	0,00	158,33
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	-302,04
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	-509,54	-365,83
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-130,49	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	96.476,95	96.607,44
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	96.476,95	96.607,44	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	96.476,95	96.607,44	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	96.476,95	96.607,44		Summe Passiva (Bilanzsumme)	96.476,95	96.607,44

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Die Minderung der Liquidität resultiert aus der Auszahlung von Stiftungsabwürfen.

Im Jahr 2022 flossen der Stiftung keine Erträge zu, aufgrund von Stiftungsabwürfen an die Deutsche Johann-Strauss-Gesellschaft i.H.v. 130,49 € ergibt sich ein negatives Jahresergebnis. Die negative Zweckrücklage wurde zum Teil mit der Fördermittelrücklage (158,33 €) ausgeglichen, der restliche negative Betrag (143,71 €) wird im Ergebnisvortrag vorgetragen.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerberg
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	5,23	100	0	100	5,30	-95
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	5,23	100	0	100	5,30	-95
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	5,23	0	0	0	5,30	5
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	5,23	0	0	0	5,30	5
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	5,23	0	0	0	5,30	5

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	19.895,00	19.895
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,23	100		100	3,90	-96
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5,23	100		100	19.898,90	19.799
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	5,23	0		0	19.898,90	19.899
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	5,23	0		0	19.898,90	19.899
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	5,23	0		0	19.898,90	19.899

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	535.860,06	515.965,06
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	447.500,00	447.500,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	88.360,06	68.465,06
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	6.714,75	7.192,47
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	6.671,41	6.669,67
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	43,34	9,36
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	513,44
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	-482,95
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5,30	5,23
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	542.580,11	522.679,81
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1,40	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	1,40	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	542.578,71	522.679,81	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	542.580,11	522.679,81	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	542.580,11	522.679,81		Summe Passiva (Bilanzsumme)	542.580,11	522.679,81

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Neben geringen Zinseinzahlungen erhöhten die Zuflüsse aus ausgelaufenen Legaten das Barvermögen der Stiftung.

Im Jahr 2022 flossen der Stiftung Erträge i.H.v. 5,30 € zu, welche als Jahresüberschuss ausgewiesen werden. Der negative Ergebnisvortrag zehrt die Zweckrücklage zum Anteil von 482,95 € auf, die restliche Zweckrücklage (30,49 €) wird in die Fördermittelrücklage umgebucht. Das Jahresergebnis 2021 wird anteilig in die Kapitalerhaltungs- (1,74 €) und Fördermittelrücklage (3,49 €) umgebucht.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Stadt Coburg

Rechenschaftsbericht

Kernhaushalt

(Mandant 1)

2022



Inhaltsverzeichnis

- 1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen
- 2 Jahresergebnis
 - 2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung
 - 2.1.1 Ergebnislage
 - 2.1.2 Ertragslage
 - 2.1.3 Aufwandslage
 - 2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung
 - 2.2.1 Allgemeine Entwicklung
 - 2.2.2 Investitionstätigkeit
- 3 Vermögens- und Schuldenlage
- 4 Kennzahlen
 - 4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis
 - 4.1.1 Steuern
 - 4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen
 - 4.1.3 Personalaufwand
 - 4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 - 4.1.5 Transferaufwendungen
 - 4.1.6 Haushaltsergebnis
 - 4.2 Kennzahlen zur Bilanz
 - 4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage
 - 4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)
 - 4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung
- 5 Prognosebericht - Risiken und Chancen
 - 5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
 - 5.2 Entwicklung der Verschuldung
 - 5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur
 - 5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt
 - 5.5 Prognose und Risikoeinschätzung

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach der Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung des Freistaates Bayern (KommHV-Doppik), ist im Zuge des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht zu erstellen.

Gem. § 87 KommHV-Doppik sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und die Umsetzung von Zielen und Strategien.

Es handelt sich um den Rechenschaftsbericht über den Kernhaushalt (Rechnungskreis / Mandant 1).

2 Jahresergebnis

Nach der KommHV-Doppik werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 24 Abs. 1 KommHV-Doppik soll der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Ausgeglichen ist der Haushalt, wenn unter Berücksichtigung von ausgleichspflichtigen Fehlbeträgen aus Vorjahren und heranziehbaren Rücklagen der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Bezogen auf das bilanzielle Eigenkapital gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital erhöht, ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig gesehen ist also ein ausgeglichenes Jahresergebnis notwendig, um u. a. eine Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 17.867.687,76 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes in Höhe von 409.900 Euro beträgt die Veränderung 17.457.787,76 Euro.

2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit
+ Finanzergebnis
= Ordentliches Ergebnis
+ Außerordentliches Ergebnis
= Jahresergebnis

2.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen profitieren seit Jahren von der unerwartet schnellen Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede – insbesondere auf kommunaler Ebene – gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt. Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die deutschen Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen.

Trotz der massiven Erholung der Steuereinnahmen der vergangenen Jahre steht also nach wie vor die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben im Vordergrund, um eine ordnungsgemäße Aufgabenerfüllung in den Kommunen zukunftssicher gestalten zu können.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Ordentliche Erträge	192.365.932,63	163.973.000,00	202.727.706,02	38.754.706,02 ↗	23,63 ↗
Ordentliche Aufwendungen	169.013.492,59	172.889.400,00	185.662.707,03	12.773.307,03 ↗	7,39 ↗
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.352.440,04	-8.916.400,00	17.064.998,99	25.981.398,99 ↗	291,39 ↗
Finanzerträge	2.045.599,65	82.400,00	2.295.482,54	2.213.082,54 ↗	2.685,78 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.760,34	3.910.100,00	2.299.793,77	-1.610.306,23 ↘	-41,18 ↘
Finanzergebnis	1.756.839,31	-3.827.700,00	-4.311,23	3.823.388,77 ↗	99,89 ↗
Ordentliches Ergebnis	25.109.279,35	-12.744.100,00	17.060.687,76	29.804.787,76 ↗	233,87 ↗
Außerordentliche Erträge	1.147.000,00	13.154.000,00	807.000,00	12.347.000,00 ↘	-93,86 ↘
Außerordentliches Ergebnis	1.147.000,00	13.154.000,00	807.000,00	12.347.000,00 ↘	-93,86 ↘
Ergebnis	26.256.279,35	409.900,00	17.867.687,76	17.457.787,76 ↗	4.259,04 ↗

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

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

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt in Höhe von 17.064.998,99 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -6.287.441,05 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 25.981.398,99 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit steht das Finanzergebnis in Höhe von -4.311,23 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -1.761.150,54 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 3.823.388,77 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit 17.060.687,76 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um -8.048.591,59 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 29.804.787,76 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem Ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 807.000,00 Euro in das Jahresergebnis ein.

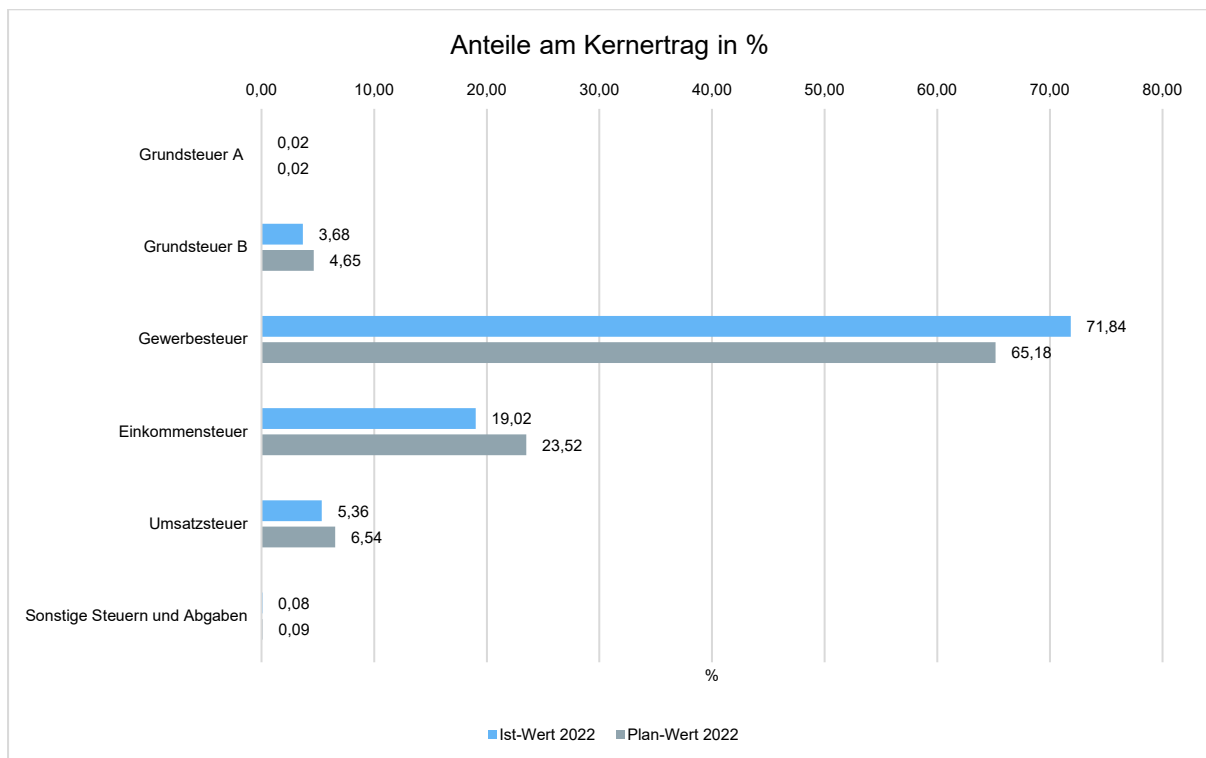
Das Jahresergebnis beträgt 17.867.687,76 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -8.388.591,59 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 409.900 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 17.457.787,76 Euro.

2.1.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

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

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



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

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

Ertragsarten im Überblick

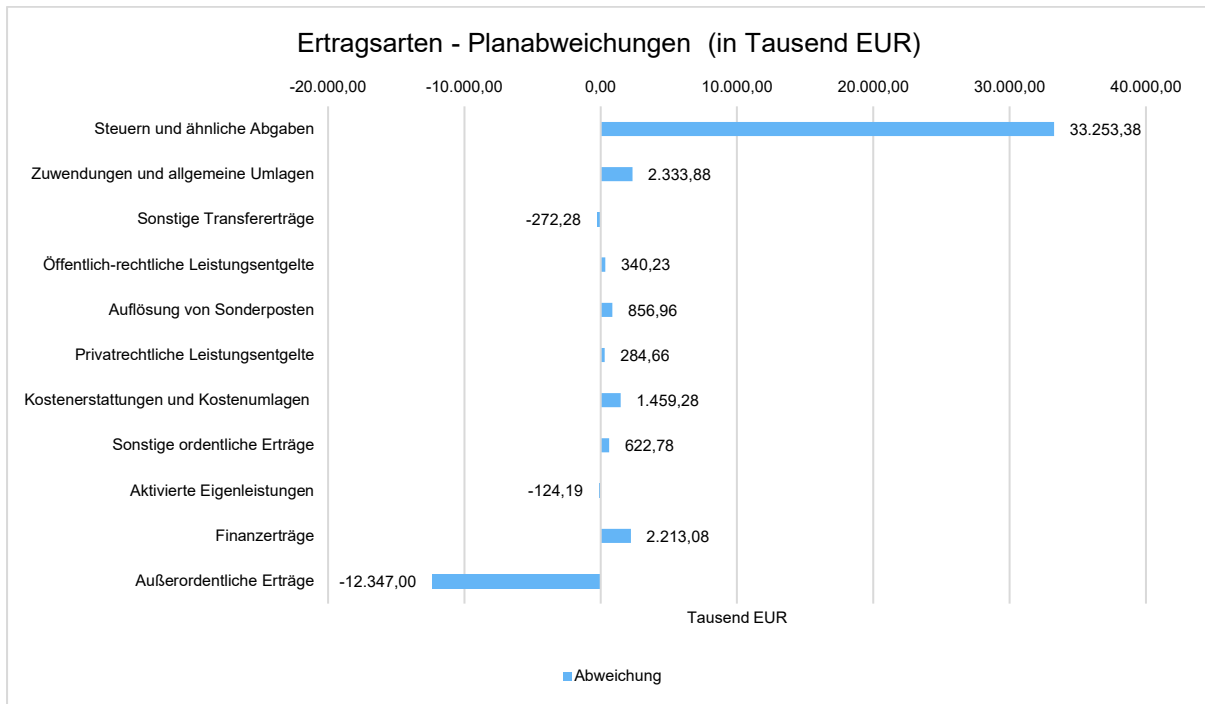
	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Steuern und ähnliche Abgaben	135.190.033,02	114.040.800,00	147.294.180,12	33.253.380,12 ↗	29,16 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.449.945,96	19.521.700,00	21.855.581,48	2.333.881,48 ↗	11,96 ↗
Sonstige Transfererträge	763.316,42	870.700,00	598.421,14	-272.278,86 ↘	-31,27 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.186.861,83	3.069.300,00	3.409.528,89	340.228,89 ↗	11,08 ↗
Auflösung von Sonderposten	3.087.004,35	2.592.600,00	3.449.564,62	856.964,62 ↗	33,05 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.202.646,59	3.151.000,00	3.435.656,71	284.656,71 ↗	9,03 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.182.383,10	16.894.600,00	18.353.878,83	1.459.278,83 ↗	8,64 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	8.086.270,44	3.390.800,00	4.013.580,27	622.780,27 ↗	18,37 ↗
Aktiviert Eigenleistungen	217.470,92	441.500,00	317.313,96	-124.186,04 ↘	-28,13 ↘
Ordentliche Erträge	192.365.932,63	163.973.000,00	202.727.706,02	38.754.706,02 ↗	23,63 ↗
Finanzerträge	2.045.599,65	82.400,00	2.295.482,54	2.213.082,54 ↗	2.685,78 ↗
Außerordentliche Erträge	1.147.000,00	13.154.000,00	807.000,00	12.347.000,00 ↘	-93,86 ↘
Summe	195.558.532,28	177.209.400,00	205.830.188,56	28.620.788,56 ↗	16,15 ↗

Die Erträge insgesamt weichen um 10.271.656,28 Euro vom Vorjahresergebnis und um 28.620.788,56 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 10.361.773,39 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 38.754.706,02 Euro.

Planabweichungen nach Ertragsarten

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



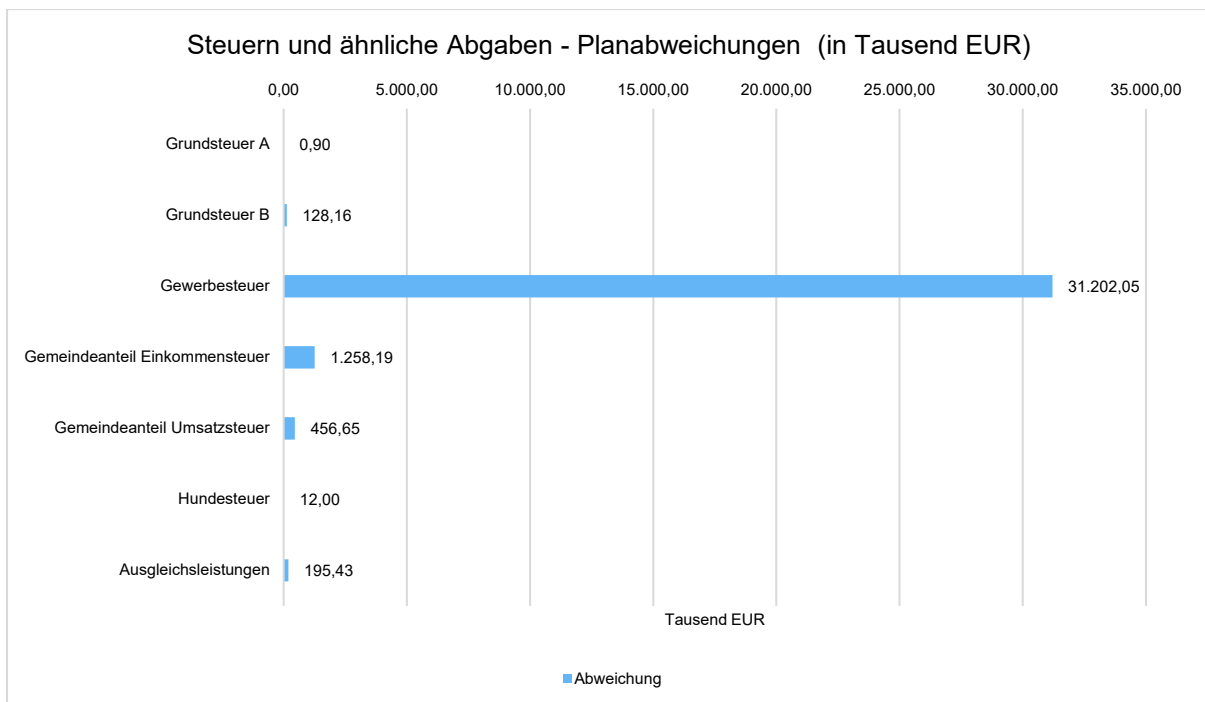
Steuern und ähnliche Abgaben

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Grundsteuer A	26.491,92	26.000,00	26.896,12	896,12 ↗	3,45 ↗
Grundsteuer B	5.238.509,04	5.208.900,00	5.337.062,90	128.162,90 ↗	2,46 ↗
Gewerbsteuer	92.924.712,06	73.000.000,00	104.202.049,45	31.202.049,45 ↗	42,74 ↗
Gemeindeanteil Einkommensteuer	26.248.303,00	26.336.700,00	27.594.891,00	1.258.191,00 ↗	4,78 ↗
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	8.809.885,00	7.319.900,00	7.776.552,00	456.652,00 ↗	6,24 ↗
Hundesteuer	103.938,00	98.000,00	109.997,65	11.997,65 ↗	12,24 ↗
Ausgleichsleistungen	1.838.194,00	2.051.300,00	2.246.731,00	195.431,00 ↗	9,53 ↗
Summe	135.190.033,02	114.040.800,00	147.294.180,12	33.253.380,12 ↗	29,16 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Zuwendungen und Umlagen

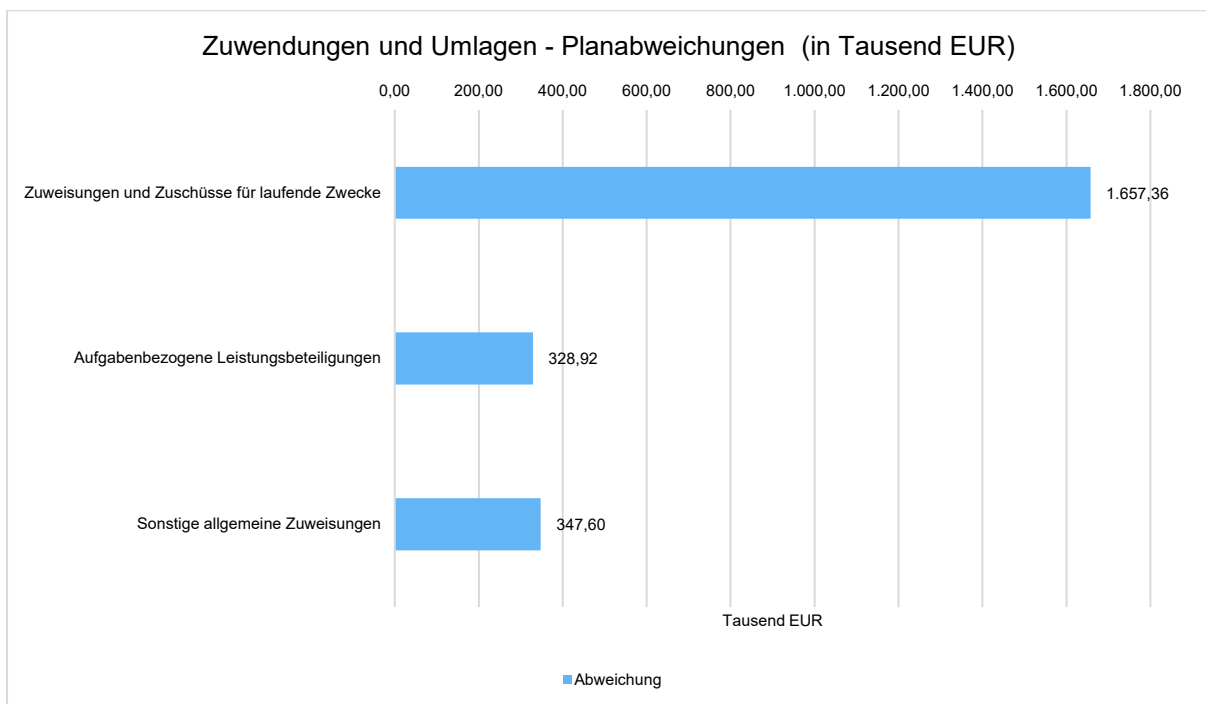
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um -594.364,48 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 2.333.881,48 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abwei- chung 2022 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	12.411.217,89	11.093.000,00	12.750.363,69	1.657.363,69 ↗	14,94 ↗
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	3.999.922,19	3.824.700,00	4.153.621,33	328.921,33 ↗	8,60 ↗
Sonstige allgemeine Zuweisungen	6.038.805,88	4.604.000,00	4.951.596,46	347.596,46 ↗	7,55 ↗
Summe	22.449.945,96	19.521.700,00	21.855.581,48	2.333.881,48 ↗	11,96 ↗

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum Planansatz im Einzelnen:



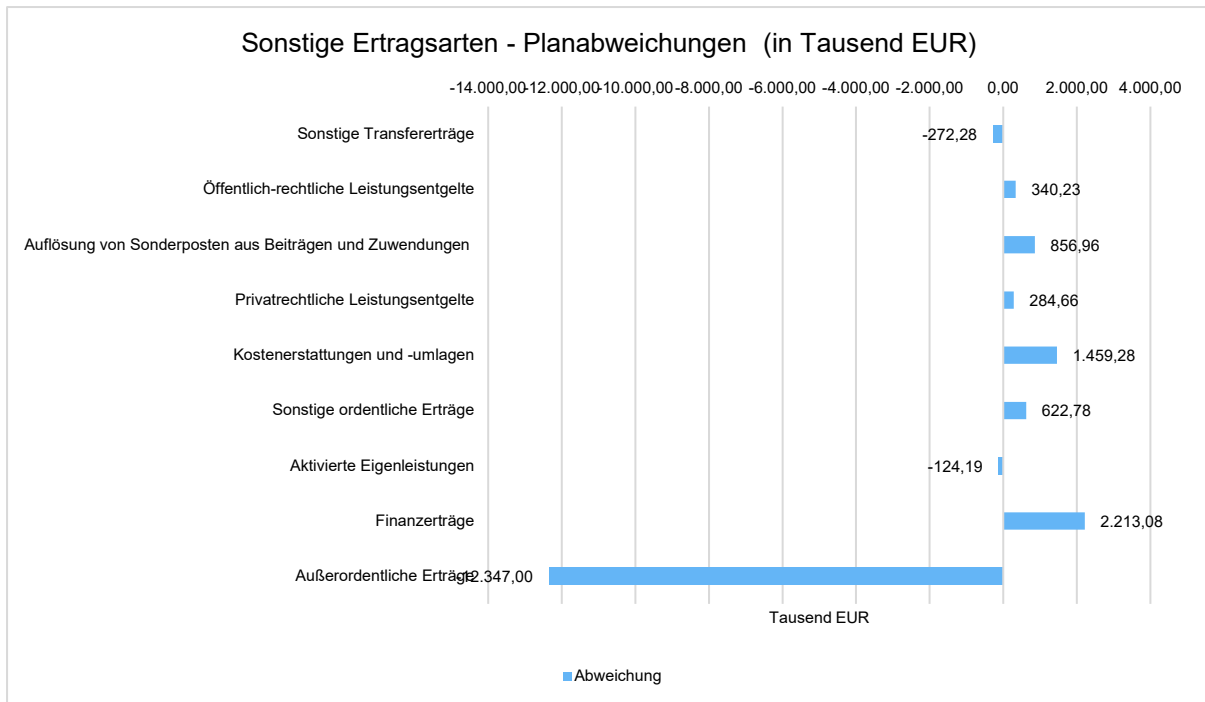
Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der sonstigen Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

Sonstige Ertragsarten

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abwei- chung 2022 %
Sonstige Transfererträge	763.316,42	870.700,00	598.421,14	-272.278,86 ↘	-31,27 ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.186.861,83	3.069.300,00	3.409.528,89	340.228,89 ↗	11,08 ↗
Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Zuwendungen	3.087.004,35	2.592.600,00	3.449.564,62	856.964,62 ↗	33,05 ↗
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.202.646,59	3.151.000,00	3.435.656,71	284.656,71 ↗	9,03 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen	16.182.383,10	16.894.600,00	18.353.878,83	1.459.278,83 ↗	8,64 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	8.086.270,44	3.390.800,00	4.013.580,27	622.780,27 ↗	18,37 ↗
Aktivierete Eigenleistungen	217.470,92	441.500,00	317.313,96	-124.186,04 ↘	-28,13 ↘
Finanzerträge	2.045.599,65	82.400,00	2.295.482,54	2.213.082,54 ↗	2.685,78 ↗
Außerordentliche Erträge	1.147.000,00	13.154.000,00	807.000,00	12.347.000,00 ↘	-93,86 ↘
Summe	37.918.553,30	43.646.900,00	36.680.426,96	-6.966.473,04 ↘	-15,96 ↘

In der folgenden Grafik werden die Abweichungen zum Planansatz im Einzelnen dargestellt:



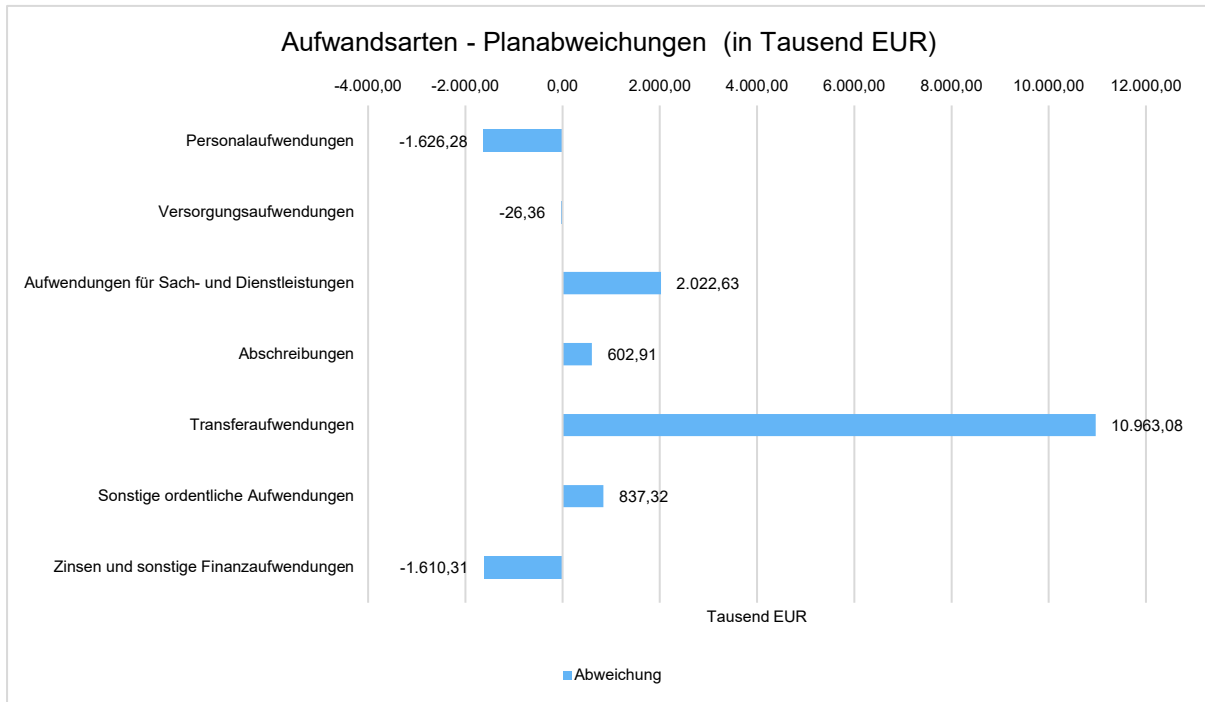
2.1.3 Aufwandslage

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

Aufwandsarten im Überblick

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Personalaufwendungen	42.323.911,30	44.509.100,00	42.882.824,45	-1.626.275,55 ↘	-3,65 ↘
Versorgungsaufwendungen	1.467.615,71	1.315.500,00	1.289.140,62	-26.359,38 ↘	-2,00 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.017.309,47	23.223.500,00	25.246.131,21	2.022.631,21 ↗	8,71 ↗
Abschreibungen	11.391.932,79	11.809.700,00	12.412.606,53	602.906,53 ↗	5,11 ↗
Transferaufwendungen	75.362.511,22	75.782.800,00	86.745.879,69	10.963.079,69 ↗	14,47 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.450.212,10	16.248.800,00	17.086.124,53	837.324,53 ↗	5,15 ↗
Ordentliche Aufwendungen	169.013.492,59	172.889.400,00	185.662.707,03	12.773.307,03 ↗	7,39 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	288.760,34	3.910.100,00	2.299.793,77	-1.610.306,23 ↘	-41,18 ↘
Summe	169.302.252,93	176.799.500,00	187.962.500,80	11.163.000,80 ↗	6,31 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 18.660.247,87 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 187.962.500,80 Euro weichen um 11.163.000,80 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 16.649.214,44 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 12.773.307,03 Euro.

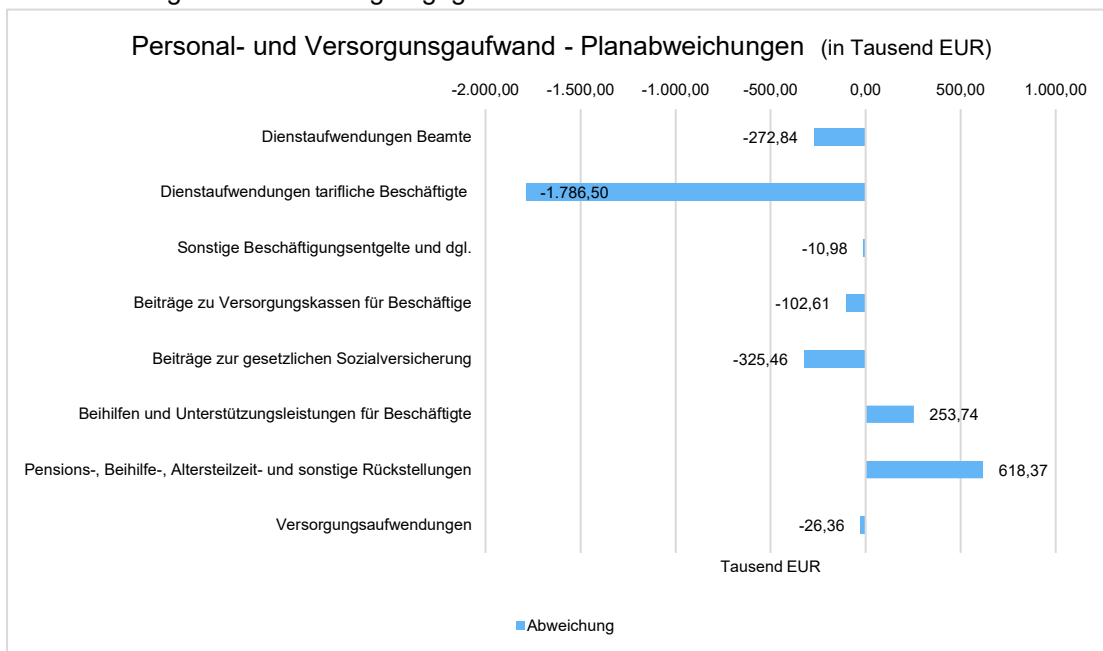
Personal- und Versorgungsaufwand

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
Dienstaufwendungen Beamte	4.841.937,71	5.474.900,00	5.202.064,48	-272.835,52 ↘	-4,98 ↘
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	25.091.273,49	27.139.300,00	25.352.798,50	-1.786.501,50 ↘	-6,58 ↘
Sonstige Beschäftigungsentgelte und dgl.	76.355,35	98.400,00	87.422,90	-10.977,10 ↘	-11,16 ↘
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	5.487.323,20	5.718.000,00	5.615.391,72	-102.608,28 ↘	-1,79 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5.284.039,37	5.656.000,00	5.330.540,17	-325.459,83 ↘	-5,75 ↘
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	591.252,59	272.500,00	526.238,68	253.738,68 ↗	93,12 ↗
Pensions-, Beihilfe-, Altersteilzeit- und sonstige Rückstellungen	951.729,59	150.000,00	768.368,00	618.368,00 ↗	412,25 ↗
Personalaufwendungen	42.323.911,30	44.509.100,00	42.882.824,45	-1.626.275,55 ↘	-3,65 ↘
Versorgungsaufwendungen	1.467.615,71	1.315.500,00	1.289.140,62	-26.359,38 ↘	-2,00 ↘
Summe	43.791.527,01	45.824.600,00	44.171.965,07	-1.652.634,93 ↘	-3,61 ↘

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

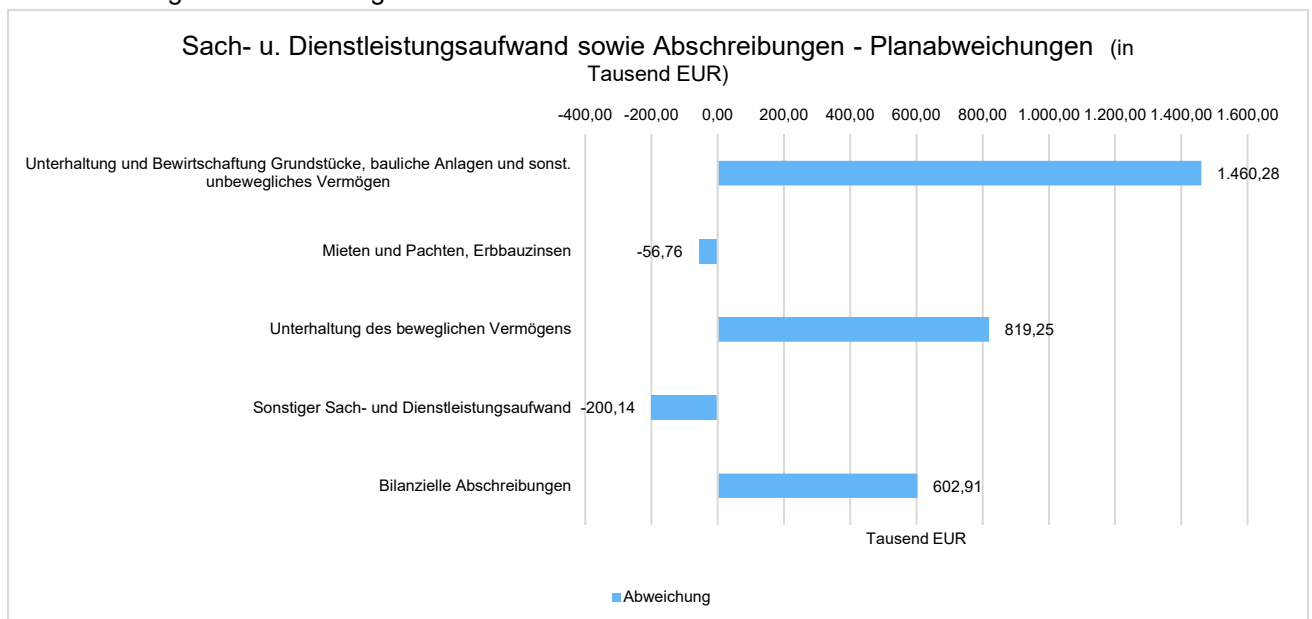
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 25.246.131,21 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 2.228.821,74 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt 2.022.631,21 Euro.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abwei- chung 2022 %
Unterhaltung und Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche Anlagen und sonst. unbewegliches Vermögen	16.905.665,20	17.067.700,00	18.527.978,32	1.460.278,32 ↗	8,56 ↗
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	555.380,67	667.800,00	611.043,81	-56.756,19 ↘	-8,50 ↘
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.753.108,27	1.847.900,00	2.667.151,78	819.251,78 ↗	44,33 ↗
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	2.803.155,33	3.640.100,00	3.439.957,30	-200.142,70 ↘	-5,50 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.017.309,47	23.223.500,00	25.246.131,21	2.022.631,21 ↗	8,71 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	11.391.932,79	11.809.700,00	12.412.606,53	602.906,53 ↗	5,11 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Transferaufwendungen

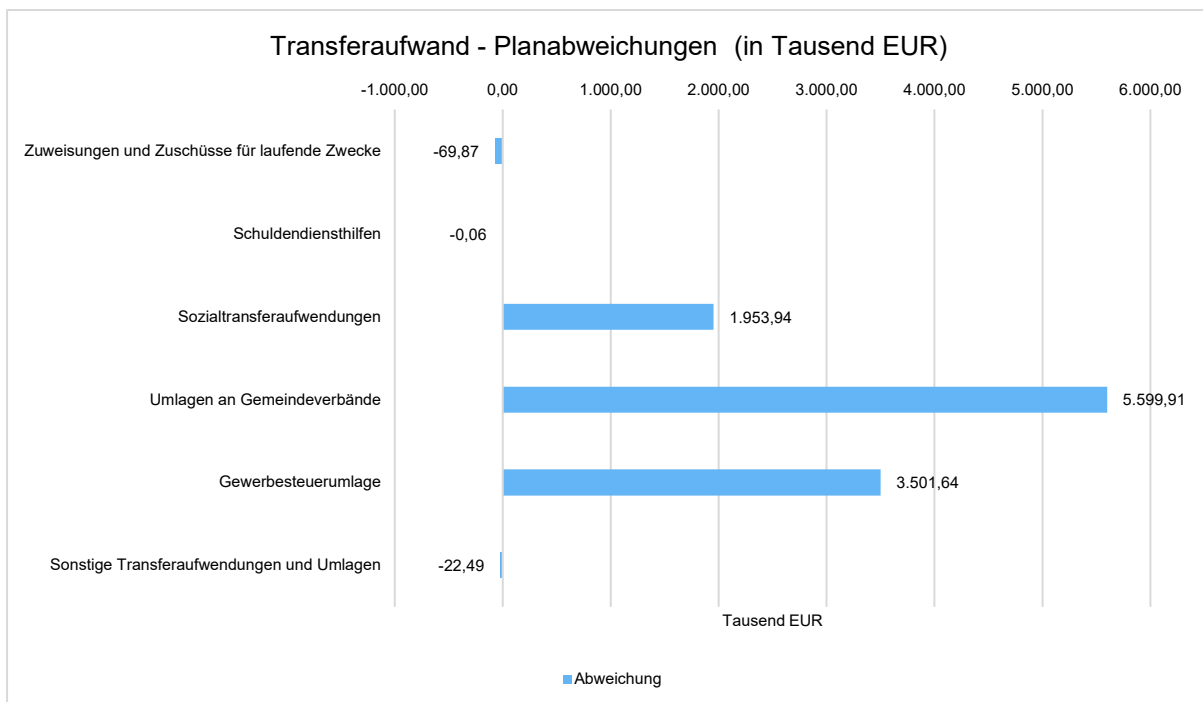
Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar. Die Transferaufwendungen in Höhe von 86.745.879,69 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 11.383.368,47 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 10.963.079,69 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abwei- chung 2022 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	31.697.532,09	35.010.800,00	34.940.930,94	-69.869,06 →	-0,20 →
Schuldendiensthilfen	12.240,00	12.300,00	12.240,00	-60,00 →	-0,49 →
Sozialtransferaufwendungen	12.264.371,06	12.755.100,00	14.709.036,75	1.953.936,75 ↗	15,32 ↗
Umlagen an Gemeindeverbände	20.889.624,00	19.714.600,00	25.314.513,00	5.599.913,00 ↗	28,40 ↗
Gewerbesteuerumlage	10.480.153,00	8.242.000,00	11.743.644,00	3.501.644,00 ↗	42,49 ↗
Sonstige Transferaufwendungen und Umlagen	18.591,07	48.000,00	25.515,00	-22.485,00 ↘	-46,84 ↘
Summe	75.362.511,22	75.782.800,00	86.745.879,69	10.963.079,69 ↗	14,47 ↗

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



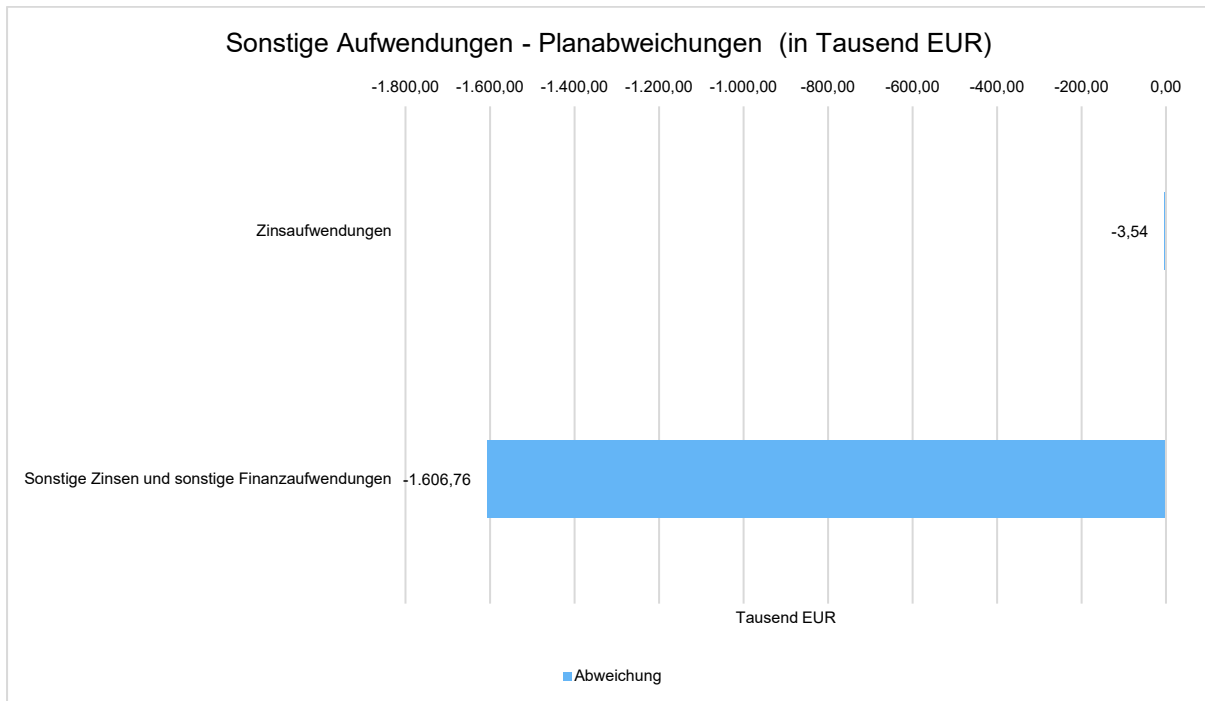
Sonstige Aufwendungen

Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Sonstige Aufwendungen

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abwei- chung 2022 %
Zinsaufwendungen	237.016,84	210.100,00	206.556,47	-3.543,53 ↘	-1,69 ↘
Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	51.743,50	3.700.000,00	2.093.237,30	1.606.762,70 ↘	-43,43 ↘
Zinsen und sonstige Finanz- aufwendungen	288.760,34	3.910.100,00	2.299.793,77	1.610.306,23 ↘	-41,18 ↘

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:



2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

2.2.1 Allgemeine Entwicklung

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

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abweichung %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.230.947,59	160.433.000,00	197.922.700,10	37.489.700,10 ↗	23,37 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	154.203.585,85	164.174.200,00	167.804.385,47	3.630.185,47 ↗	2,21 ↗
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.027.361,74	-3.741.200,00	30.118.314,63	33.859.514,63 ↗	905,04 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.414.211,24	9.629.100,00	6.708.902,82	-2.920.197,18 ↘	-30,33 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.815.331,41	53.394.700,00	30.215.771,74	-23.178.928,26 ↘	-43,41 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.410.120,17	-43.765.600,00	-23.506.868,92	20.258.731,08 ↗	46,29 ↗
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	8.626.241,57	-47.506.800,00	6.611.445,71	54.118.245,71 ↗	113,92 ↗
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.676.477,81	1.704.100,00	1.699.561,25	-4.538,75 →	-0,27 →
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-1.676.477,81	-1.704.100,00	-1.699.561,25	4.538,75 →	0,27 →
Änderung Finanzmittelbestand	6.949.763,76	-49.210.900,00	4.911.884,46	54.122.784,46 ↗	109,98 ↗

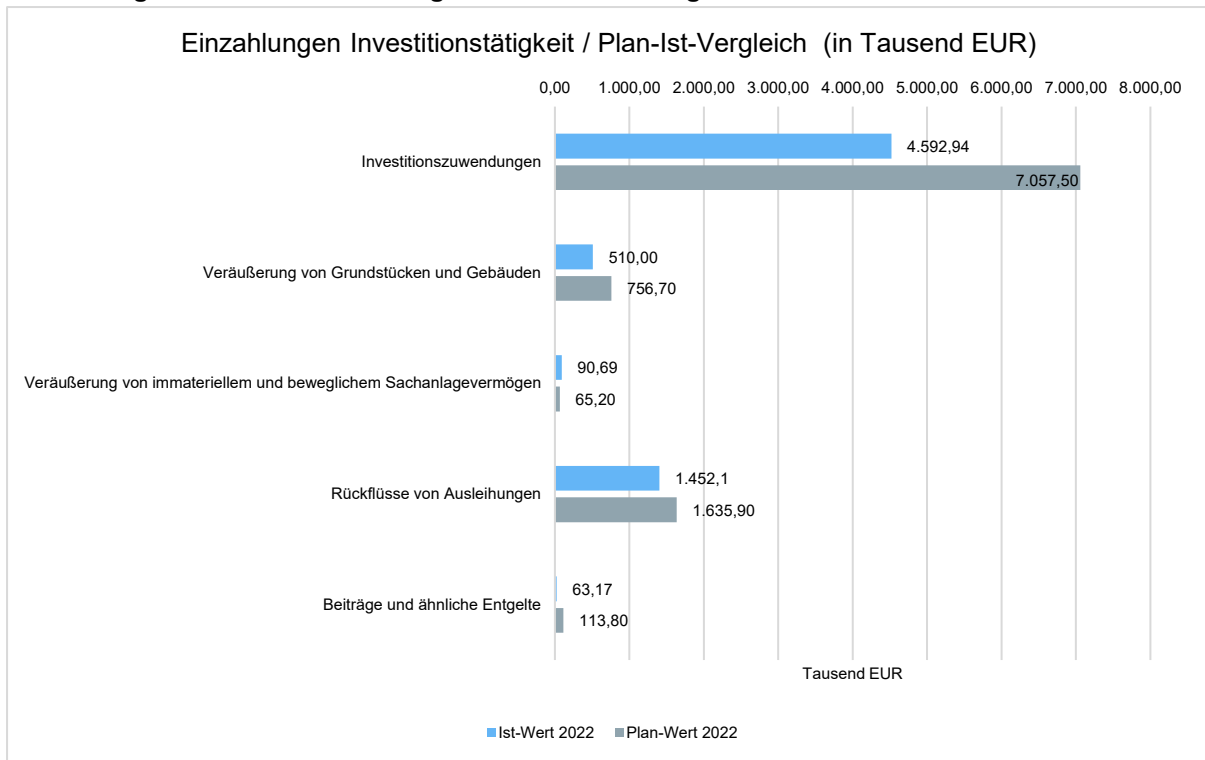
2.2.2 Investitionstätigkeit

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

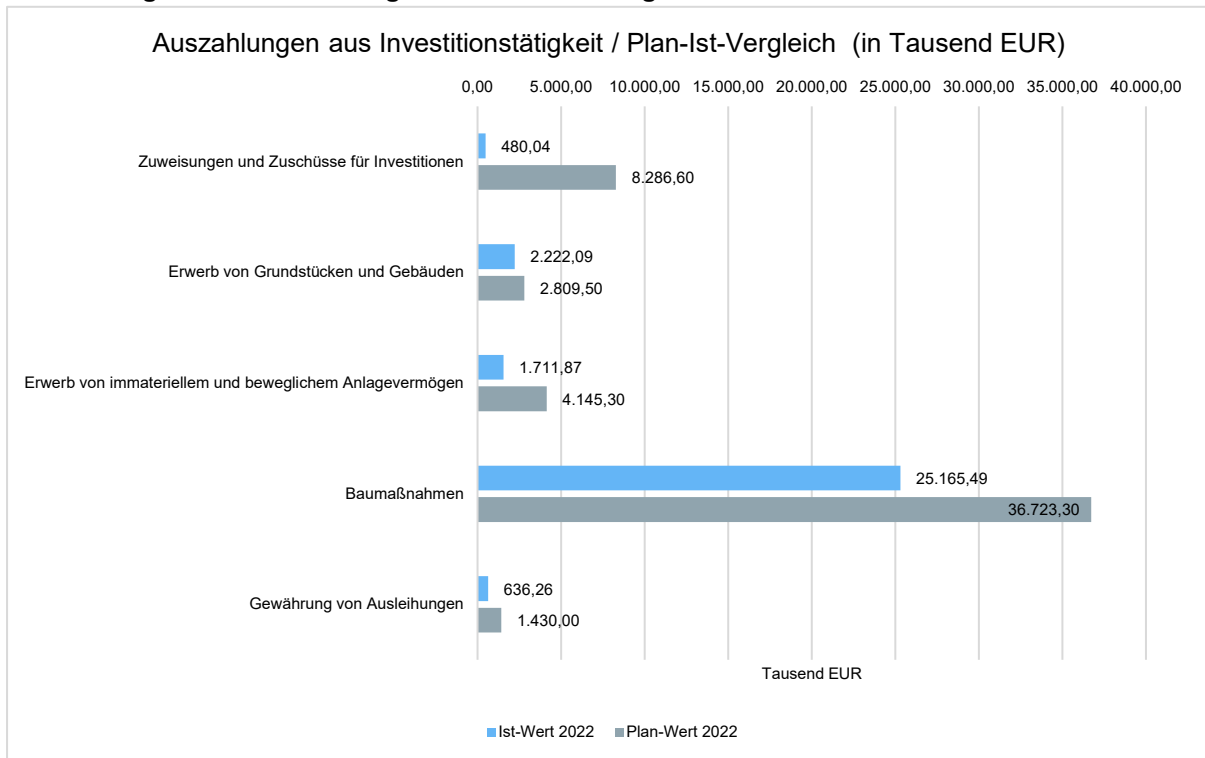
Investitionstätigkeit

	Ist-Wert 2021	Plan-Wert 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abwei- chung %
Investitionszuwendungen	2.630.828,16	7.057.500,00	4.592.937,26	-2.464.562,74 ↘	-34,92 ↘
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.603.077,12	756.700,00	509.998,64	-246.701,36 ↘	-32,60 ↘
Einzahlungen aus Veräußerung von immateriellem und beweglichem Sachanlagevermögen, Finanzvermögen	83.252,45	65.200,00	90.691,67	25.491,67 ↗	39,10 ↗
Rückflüsse von Ausleihungen	1.792.854,96	1.635.900,00	1.452.104,83	-183.795,17 ↘	-11,24 ↘
Beiträge und ähnliche Entgelte	304.198,55	113.800,00	63.170,42	-50.629,58 ↘	-44,49 ↘
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	8.414.211,24	9.629.100,00	6.708.902,82	-2.920.197,18 ↘	-30,33 ↘
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	1.657.519,68	8.286.600,00	480.038,54	-7.806.561,46 ↘	-94,21 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.924.644,25	2.809.500,00	2.222.099,06	-587.400,94 ↘	-20,91 ↘
Auszahlungen für Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachanlagevermögen	1.484.152,33	4.145.300,00	1.711.871,47	-2.433.428,53 ↘	-58,70 ↘
Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.170.222,93	36.723.300,00	25.165.498,59	-11.557.801,41 ↘	-31,47 ↘
Gewährung von Ausleihungen	578.792,22	1.430.000,00	636.264,08	-793.735,92 ↘	-55,51 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	30.815.331,41	53.394.700,00	30.215.771,74	-23.178.928,26 ↘	-43,41 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.410.120,17	-43.765.600,00	-23.506.868,92	20.258.731,08 ↗	46,29 ↗

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



3 Vermögens- und Schuldenlage

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

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2021	2022	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	485.810.339	504.006.280	18.195.941 ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	32.248.855	30.986.299	-1.262.555 ↘
1.2 - Sachanlagen	364.066.629	384.640.966	20.574.337 ↗
1.3 - Finanzanlagen	89.494.855	88.379.015	-1.115.841 ↘
2 - Umlaufvermögen	143.642.776	151.045.866	7.403.090 ↗
2.1 - Vorräte	476.736	1.123.473	646.737 ↗
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.113.024	10.954.998	841.974 ↗
2.4 - Liquide Mittel	133.053.017	138.967.396	5.914.380 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	1.386.328	1.677.281	290.953 ↗
5 - Treuhandvermögen	1.489.762	1.509.532	19.770 ↗
Summe Aktiva	632.329.206	658.238.959	25.909.753 ↗
1 - Eigenkapital	462.879.121	480.746.934	17.867.813 ↗
1.1 - Allgemeine Rücklage	370.603.959	370.603.959	0 →
1.3 - Ergebnismrücklage	45.323.433	45.323.433	0 →
1.4 - Summe vorgetragene Fehlbeträge und Jahresergebnis	20.695.456	46.951.730	26.256.274 ↗
1.5 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	26.256.274	17.867.813	-8.388.461 ↘
2 - Sonderposten	60.188.376	64.887.492	4.699.116 ↗
2.1 - für aufzulösende Zuschüsse und Zuwendungen	46.264.799	51.353.377	5.088.577 ↗
2.2 - für Beiträge	12.633.519	12.242.335	-391.184 ↘
2.3 - Sonstige Sonderposten	1.290.058	1.291.781	1.723 →
3 - Rückstellungen	81.368.449	85.099.559	3.731.110 ↗
3.1 - Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpfl.	59.983.511	60.841.930	858.419 ↗
3.2 - Umweltrückstellungen	5.556.805	4.085.949	-1.470.856 ↘
3.4 - Rückst. im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	1.611.000	7.004.000	5.393.000 ↗
3.5 - Rückst. für drohende Verpfl. aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgesch. sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchs	200.000	0	-200.000 ↘
3.6 - Sonstige Rückstellungen	14.017.133	13.167.680	-849.453 ↘
4 - Verbindlichkeiten	23.370.138	22.765.318	-604.820 ↘
4.2 - Kredite für Investitionen	10.955.053	9.255.491	-1.699.561 ↘
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	268.285	247.023	-21.262 ↘
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.808.097	4.618.396	-189.702 ↘
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.141.045	1.820.075	679.030 ↗
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	6.197.658	6.824.333	626.675 ↗
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	3.033.359	3.230.124	196.765 ↗
6 - Treuhandkapital	1.489.762	1.509.532	19.770 ↗
Summe Passiva	632.329.206	658.238.959	25.909.753 ↗

Aufteilung des Sachanlagevermögens

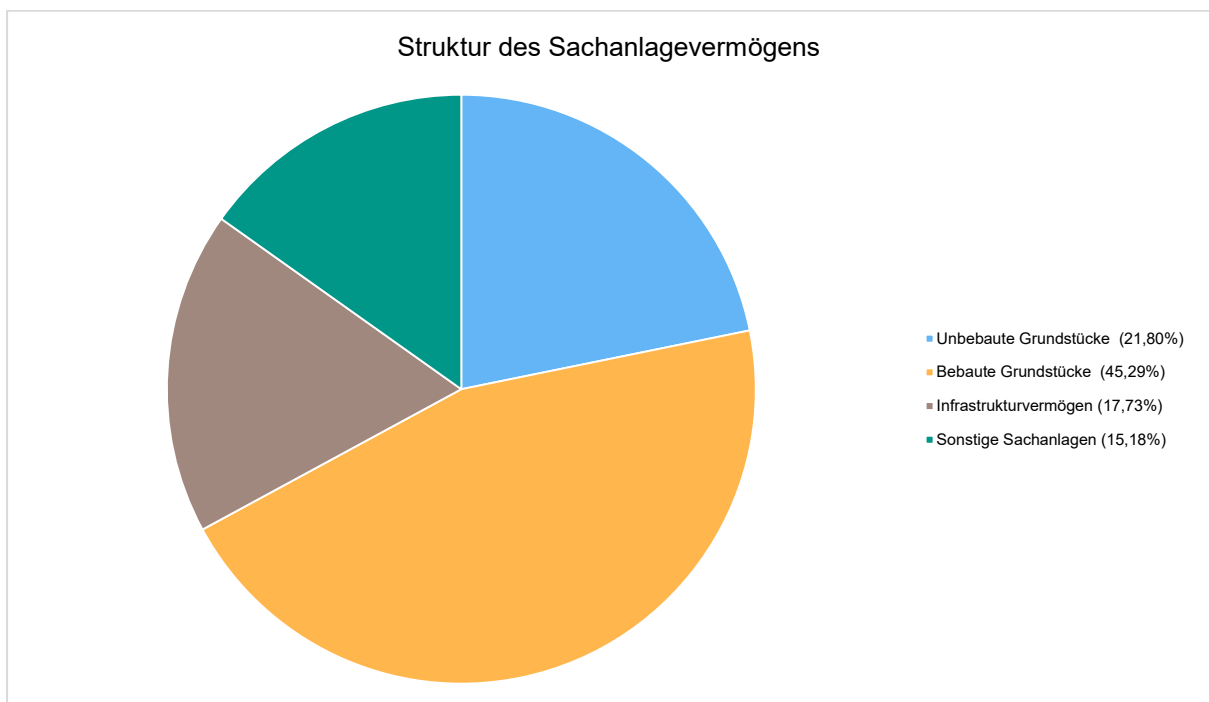
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen

Bilanzposition	2021 in Euro	2022 in Euro	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	364.066.629	384.640.966	20.574.337 ↗
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.756.798	83.847.965	1.091.167 ↗
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	175.188.882	174.220.806	-968.076 →
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	63.133.391	68.201.339	5.067.948 ↗
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.444.953	2.566.728	121.776 ↗
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.169.430	4.399.850	1.230.420 ↗
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausst.	6.064.748	5.722.579	-342.170 ↘
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31.308.427	45.681.699	14.373.272 ↗

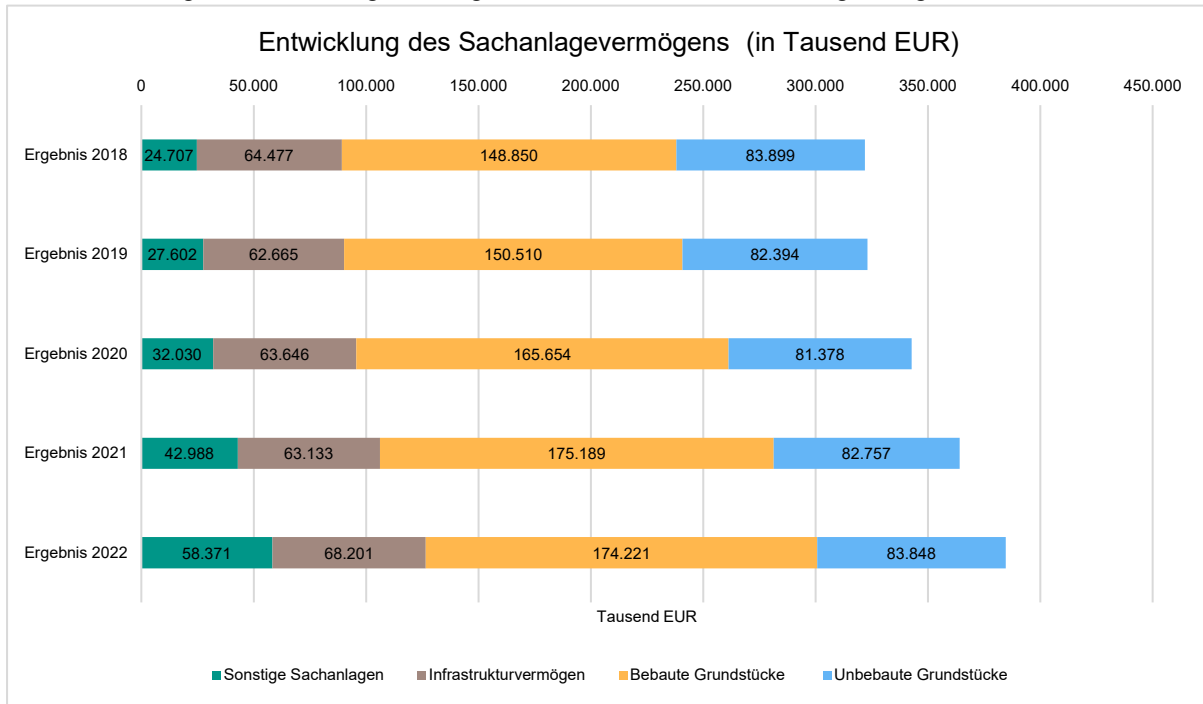
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

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



Entwicklung des Sachanlagevermögens

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



4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

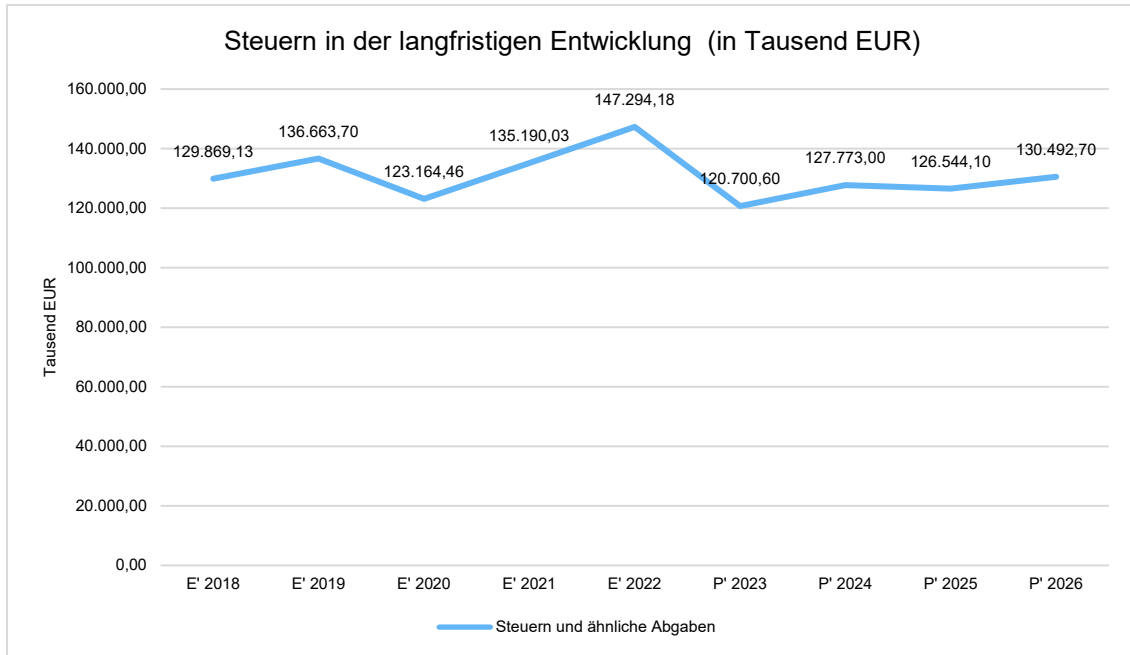
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

4.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

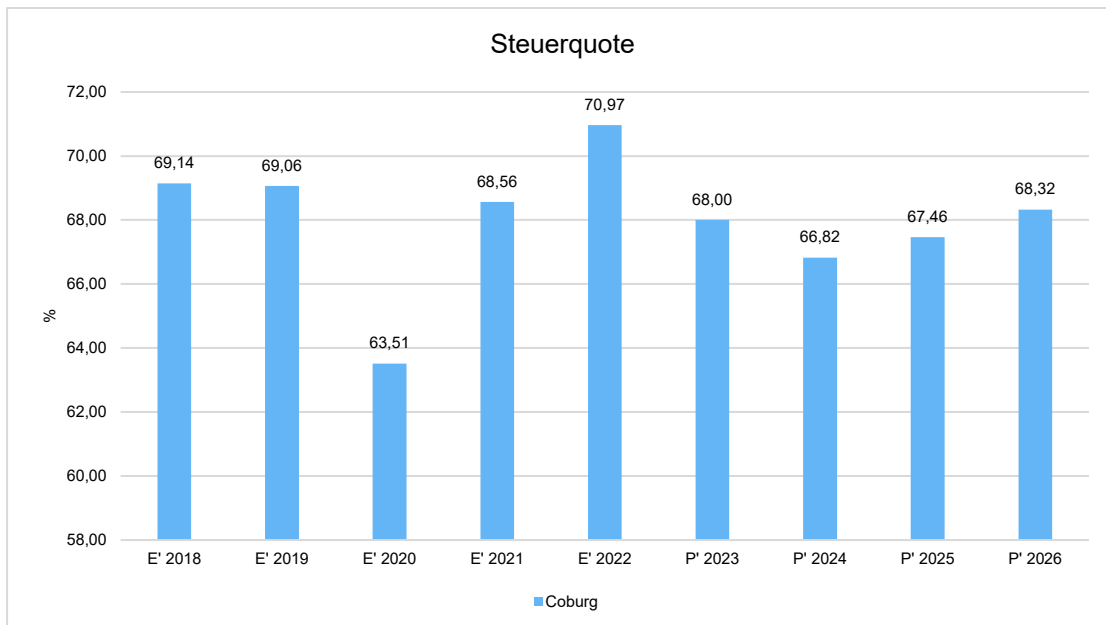
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Grundsteuer A	26.492	26.896	26.000	26.000	26.000
Grundsteuer B	5.238.509	5.337.063	5.266.100	5.313.700	5.388.100
Gewerbesteuer	92.924.712	104.202.049	78.000.000	82.900.000	79.000.000
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	26.248.303	27.594.891	27.799.800	28.729.000	30.998.500
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	8.809.885	7.776.552	7.319.900	8.401.000	8.678.200
Hundesteuer	103.938	109.998	100.000	105.000	155.000
Ausgleichsleistungen	1.838.194	2.246.731	2.188.800	2.298.300	2.298.300
Summe	135.190.033	147.294.180	120.700.600	127.773.000	126.544.100

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen als auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.



4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

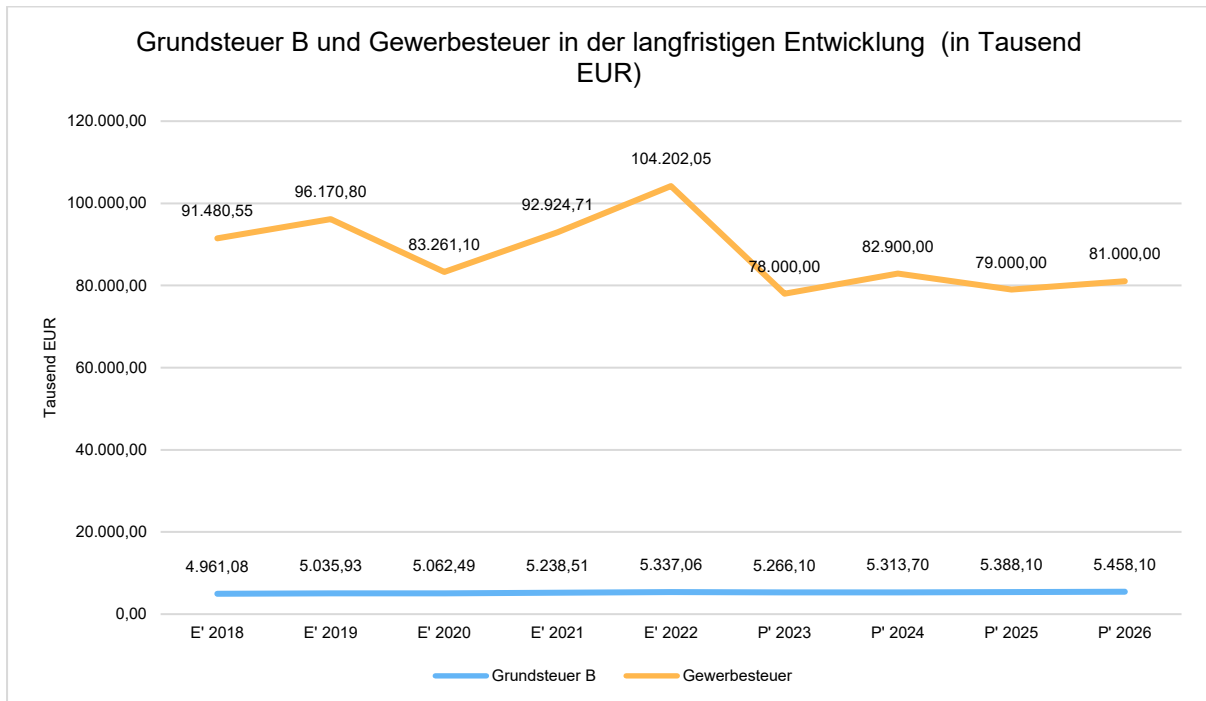
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Hebesatz Grundsteuer A	310	310	310	310	310	310
Hebesatz Grundsteuer B	310	310	310	310	310	310
Hebesatz Gewerbesteuer	310	310	310	310	310	310

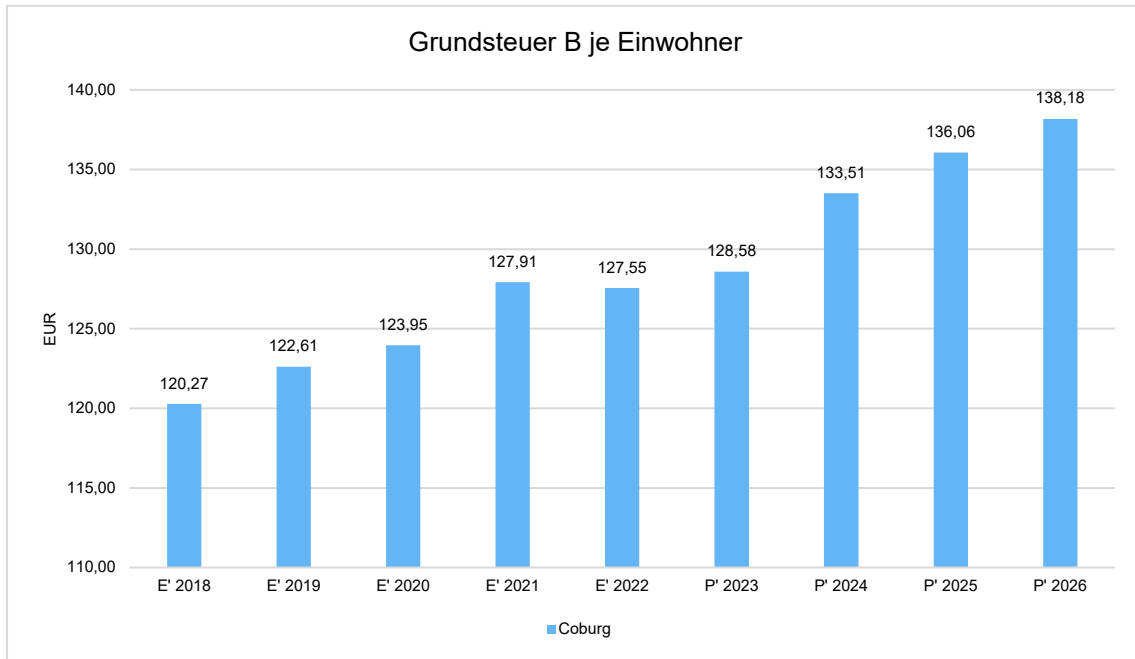
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



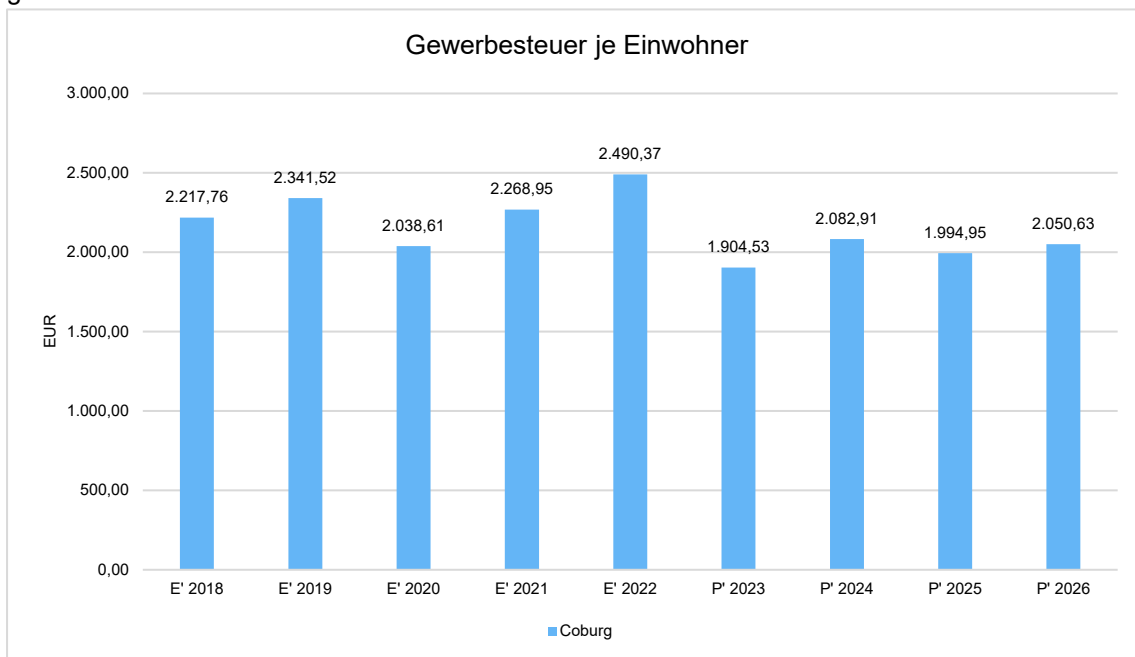
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbsteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

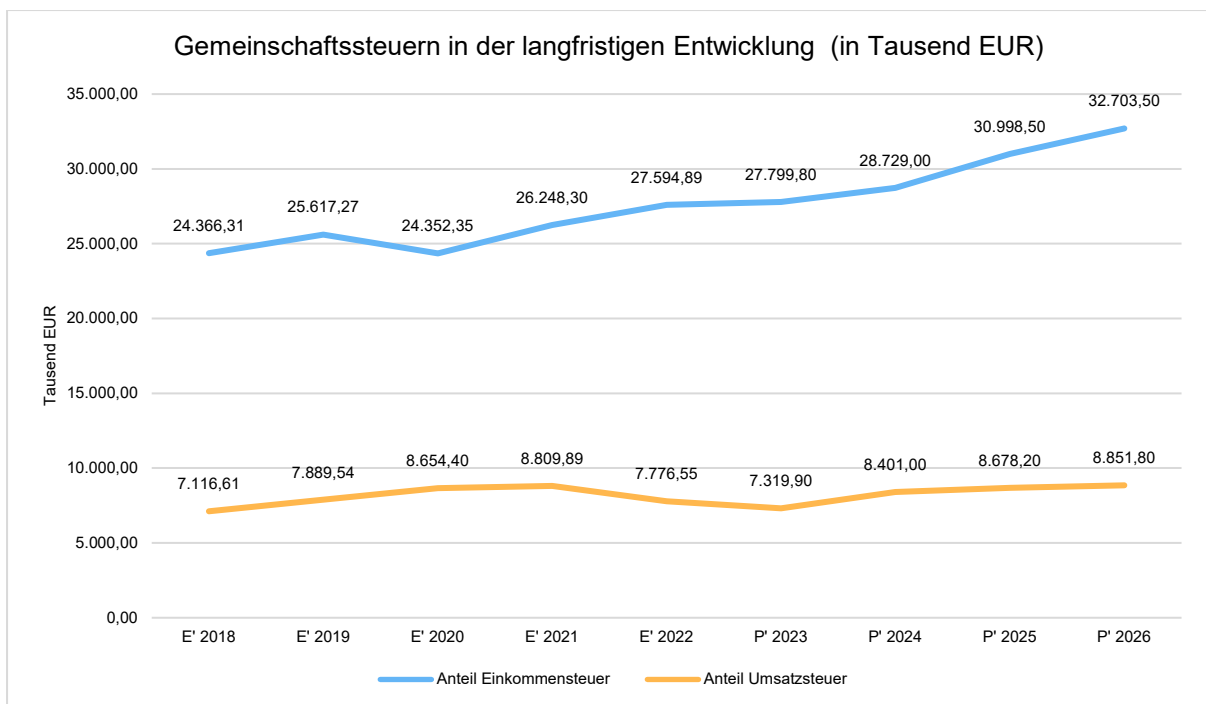
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

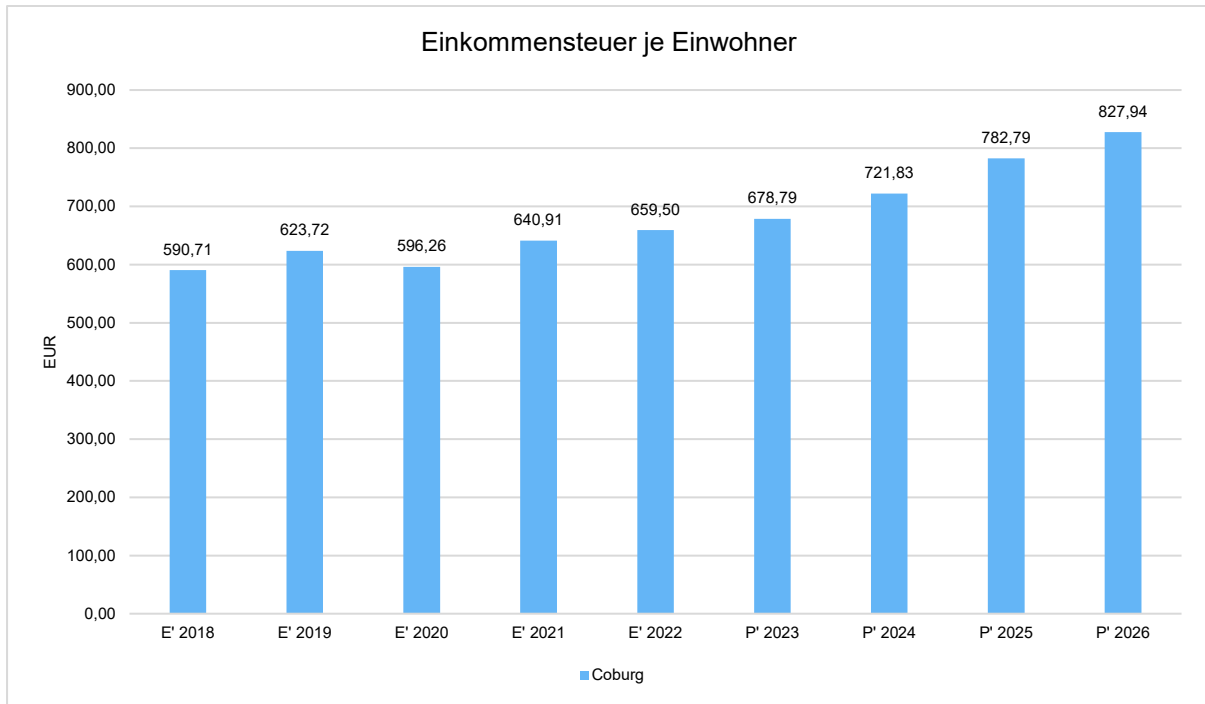
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Anteil Einkommensteuer	26.248.303	27.594.891	27.799.800	28.729.000	30.998.500
Anteil Umsatzsteuer	8.809.885	7.776.552	7.319.900	8.401.000	8.678.200

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

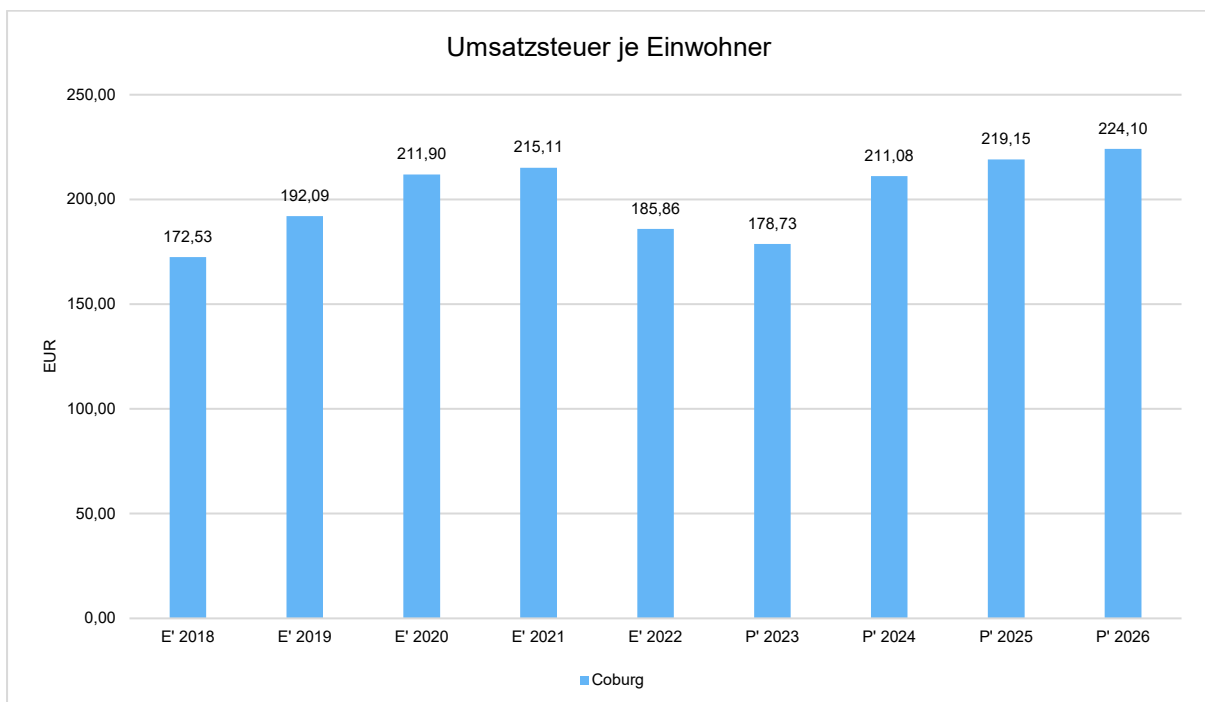
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

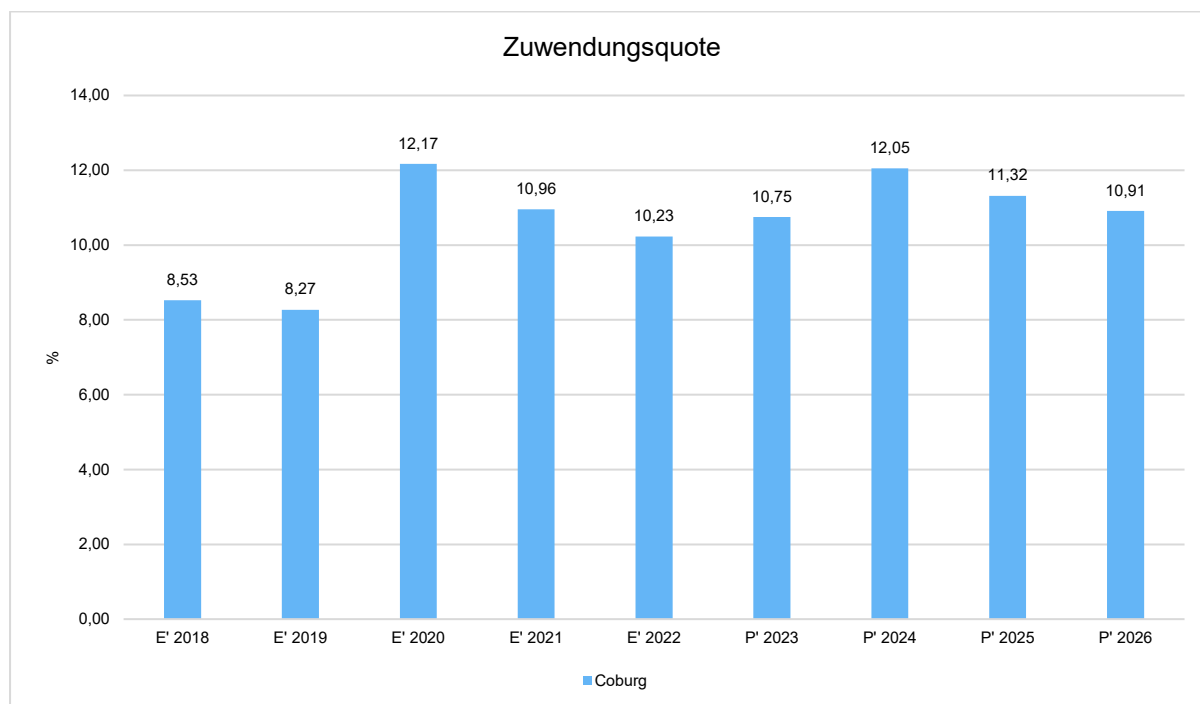
Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	12.411.218	12.750.364	11.544.300	15.060.100	13.174.400
Sonstige allgemeine Zuweisungen	6.038.806	4.951.596	4.565.100	4.506.800	4.755.800
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	3.999.922	4.153.621	6.133.400	5.712.000	6.028.700
Summe	22.449.946	21.855.581	22.242.800	25.278.900	23.958.900

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Die Zuwendungsquote korrespondiert mit der oben bereits dargestellten Steuerquote.



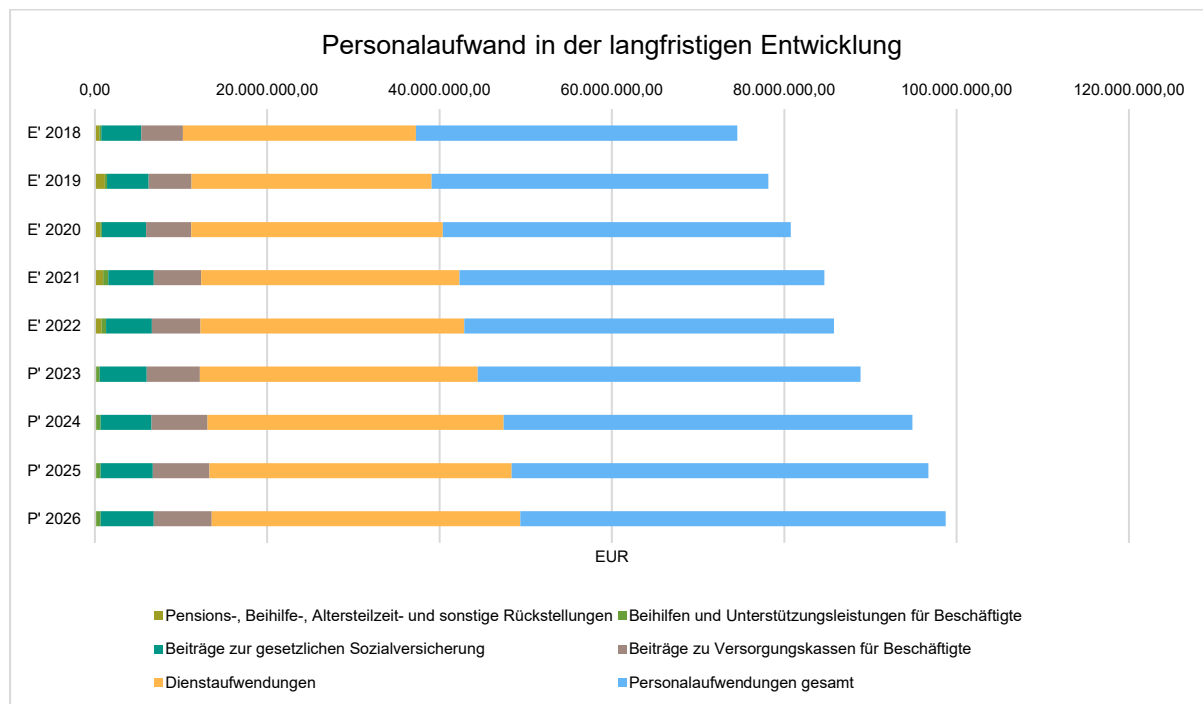
4.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Personalaufwendungen gesamt	42.323.911	42.882.824	44.427.900	47.440.200	48.355.500
Dienstaufwendungen	30.009.567	30.642.286	32.231.800	34.380.400	35.060.000
Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte	5.487.323	5.615.392	6.170.100	6.479.600	6.586.000
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5.284.039	5.330.540	5.486.700	5.927.800	6.052.800
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	591.253	526.239	389.300	502.400	506.700
Pensions-, Beihilfe-, Altersteilzeit- und sonstige Rückstellungen	951.730	768.368	150.000	150.000	150.000
Versorgungsaufwendungen	1.467.616	1.289.141	1.368.300	1.441.500	1.448.500

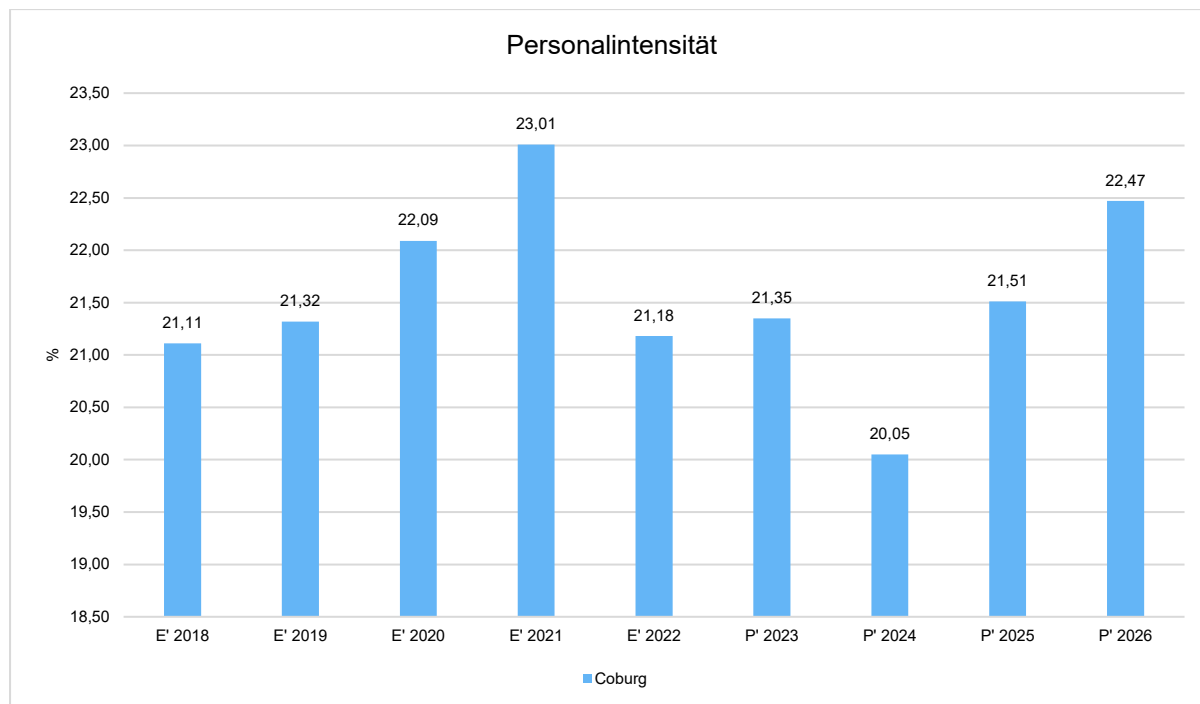
In der langfristigen Entwicklung des Personalaufwandes ergibt sich folgendes Bild:



Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



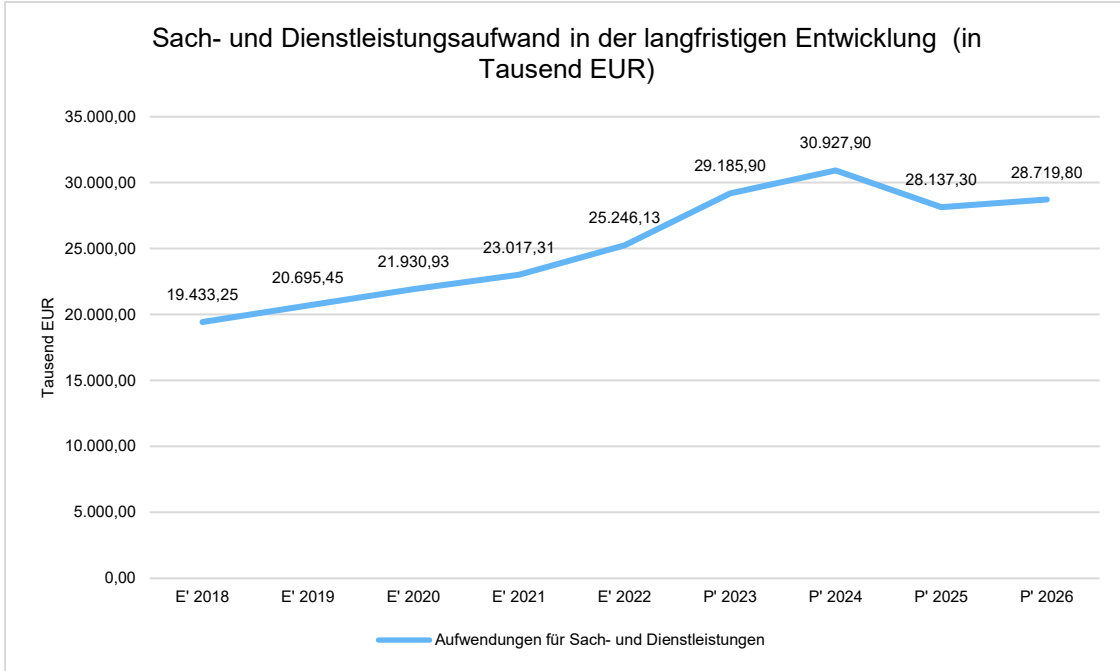
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

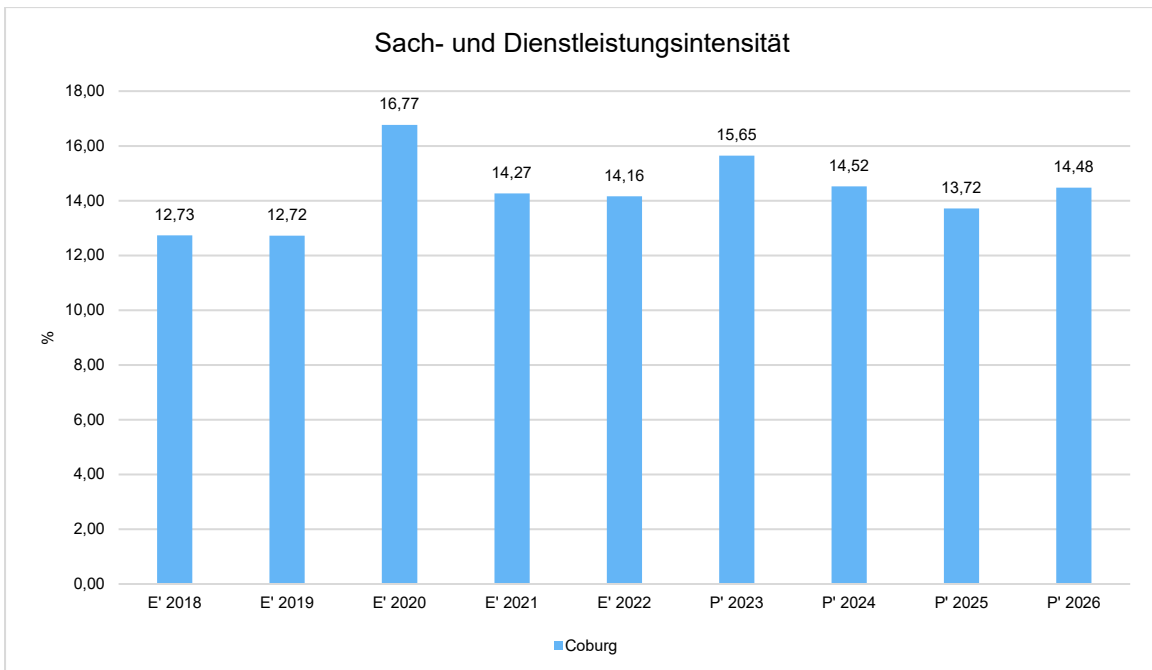
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.241.895	5.672.665	6.074.100	7.502.100	6.357.100
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens sowie des beweglichen Vermögens (außer Fahrzeuge)	7.133.024	7.903.478	7.216.000	7.880.200	7.954.300
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.530.745	4.951.836	8.598.500	6.213.700	6.211.600
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	555.381	611.044	753.800	1.026.200	1.590.400
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	2.753.108	2.667.152	2.730.600	3.020.700	2.629.500
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	440.533	648.124	853.400	857.800	643.200
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.123.494	1.508.243	1.790.900	2.848.100	1.615.300
Aufwendungen für Erwerb von Vorräten	315.784	410.311	402.100	384.200	328.700
Sonstige Aufw. für Dienstleistungen	923.344	873.279	766.500	1.194.900	807.200
Summe	23.017.309	25.246.131	29.185.900	30.927.900	28.137.300

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte) vom ordentlichen Aufwand ist.



4.1.5 Transferaufwendungen

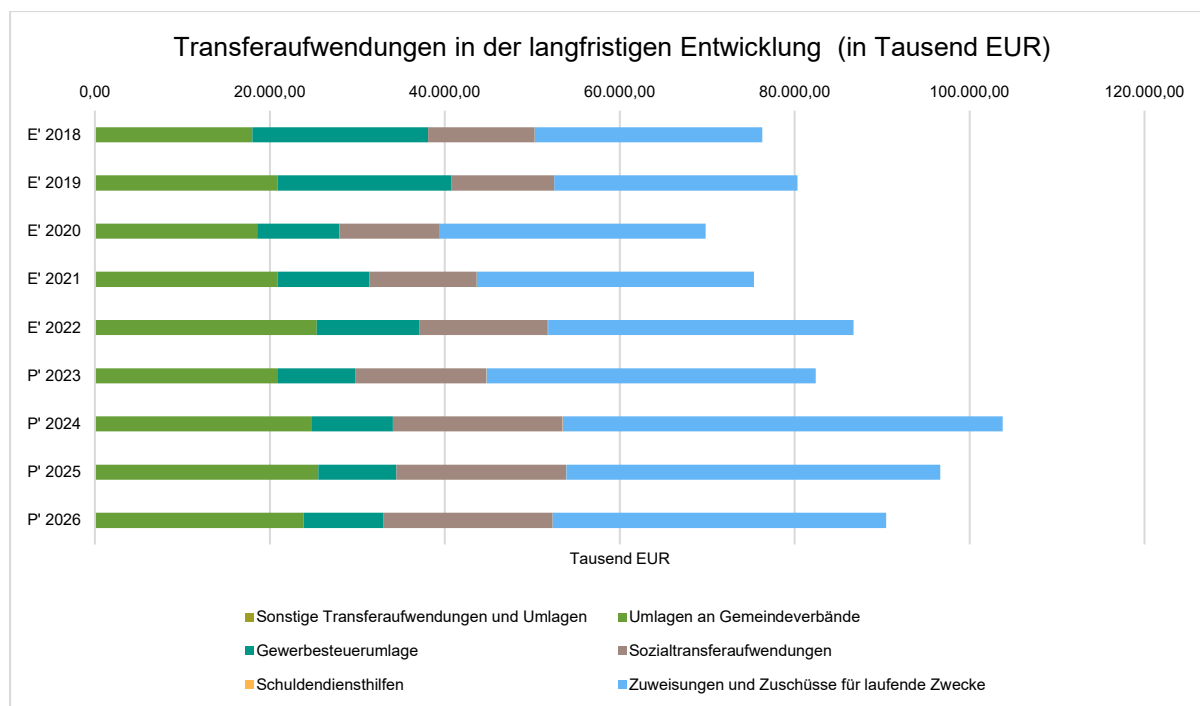
Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

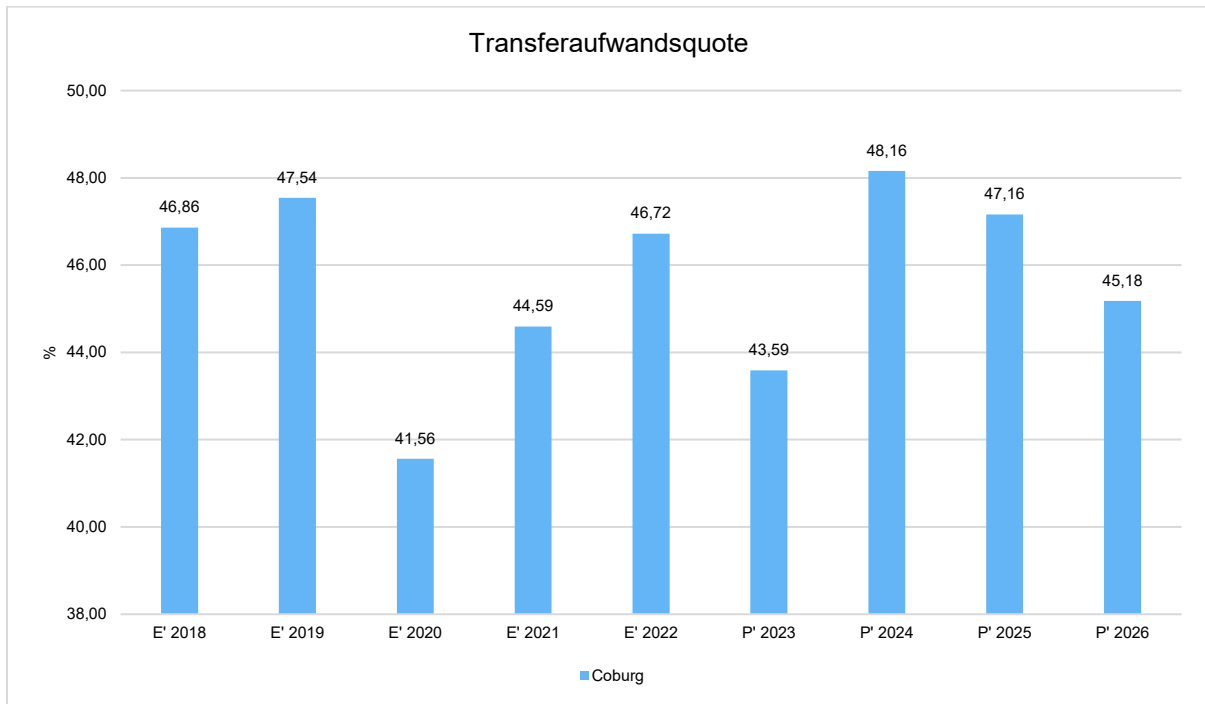
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	31.697.532	34.940.931	37.644.200	50.304.100	42.745.400
Schuldendiensthilfen	12.240	12.240	12.300	12.300	12.300
Sozialtransferaufwendungen	12.264.371	14.709.037	15.037.100	19.400.800	19.414.300
Gewerbesteuerumlage	10.480.153	11.743.644	8.806.500	9.359.700	8.919.400
Umlagen an Gemeindeverbände	20.889.624	25.314.513	20.878.000	24.672.800	25.496.600
Sonstige Transferaufwendungen und Umlagen	18.591	25.515	48.000	48.000	48.000
Summe	75.362.511	86.745.880	82.426.100	103.797.700	96.636.000

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



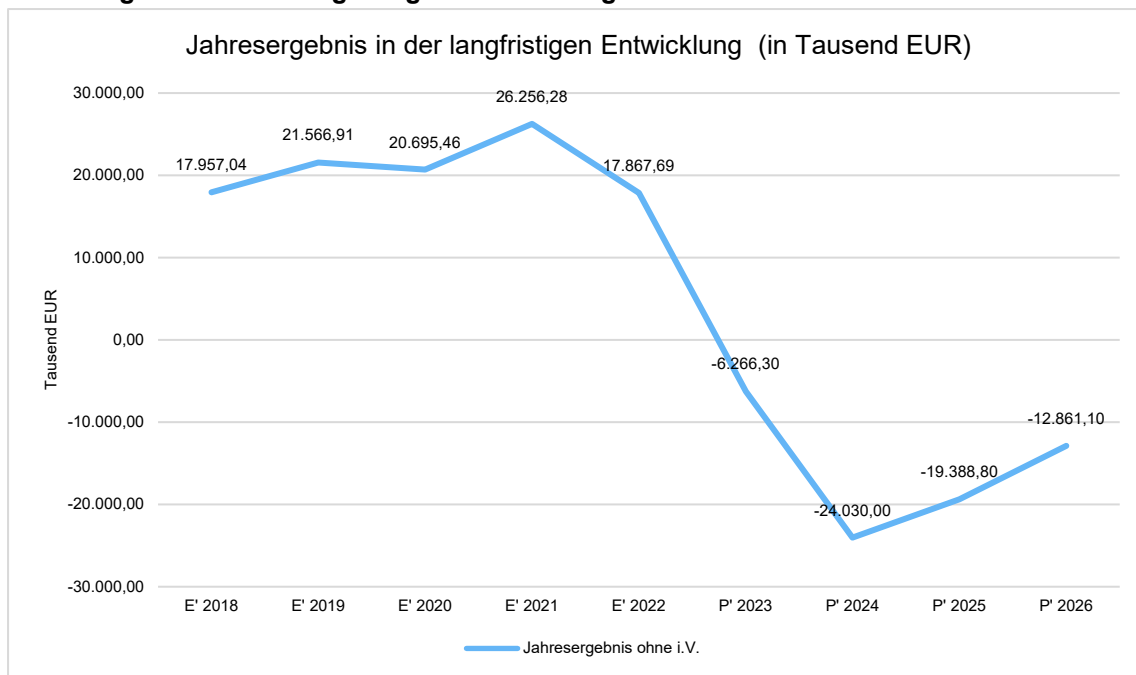
4.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

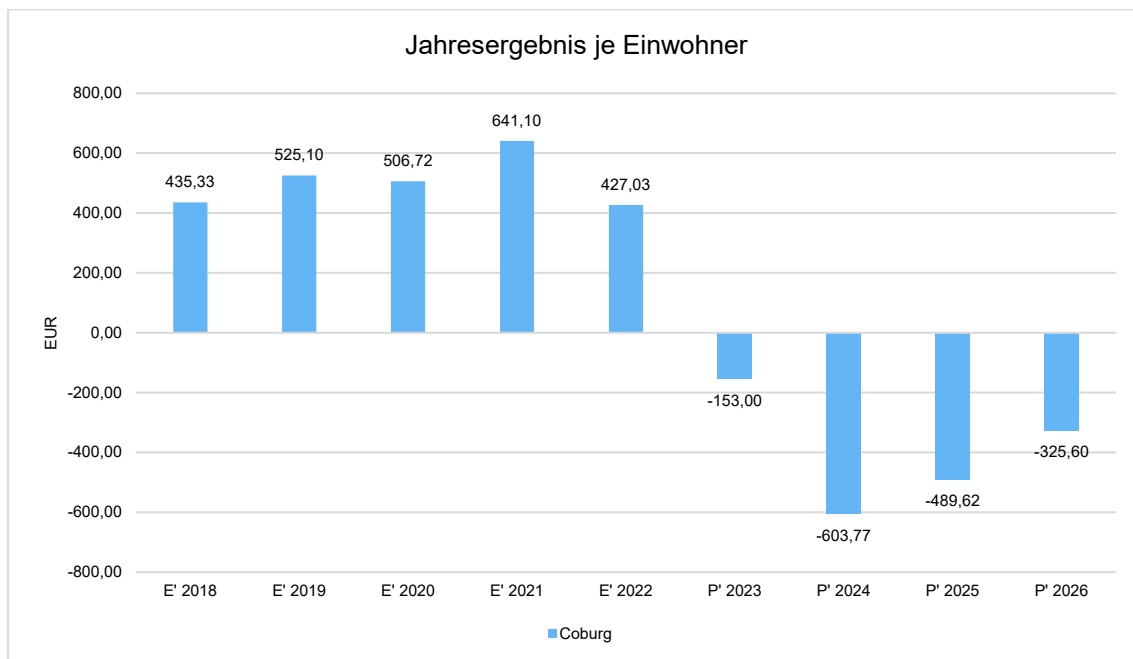
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	23.352.440	17.064.999	15.739.200	28.958.000	21.610.900
Finanzergebnis	1.756.839	-4.311	-1.727.100	1.528.000	922.100
Ordentliches Ergebnis	25.109.279	17.060.688	17.466.300	27.430.000	20.688.800
Außerordentliches Ergebnis	1.147.000	807.000	11.200.000	3.400.000	1.300.000
Jahresergebnis	26.256.279	17.867.688	-6.266.300	24.030.000	19.388.800

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

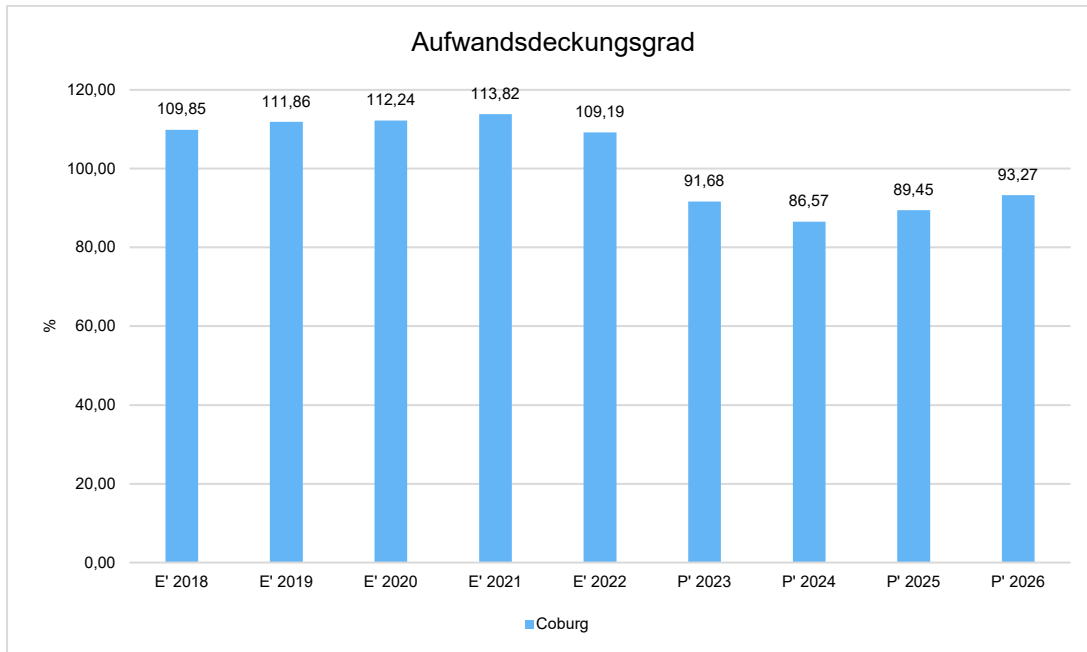
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

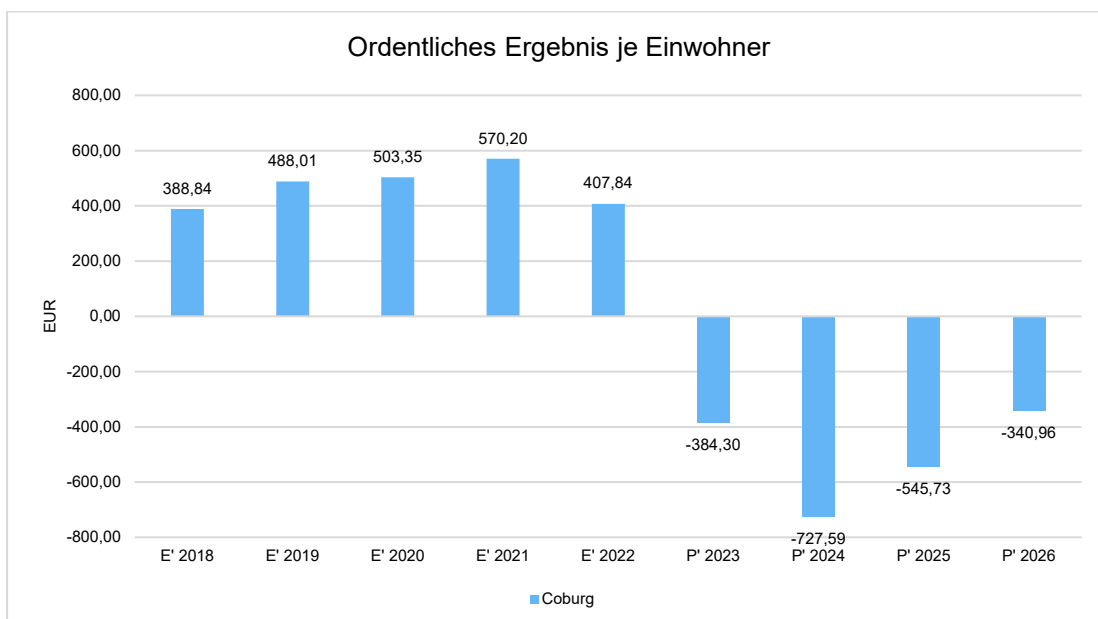
Aufwandsdeckungsgrad (Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



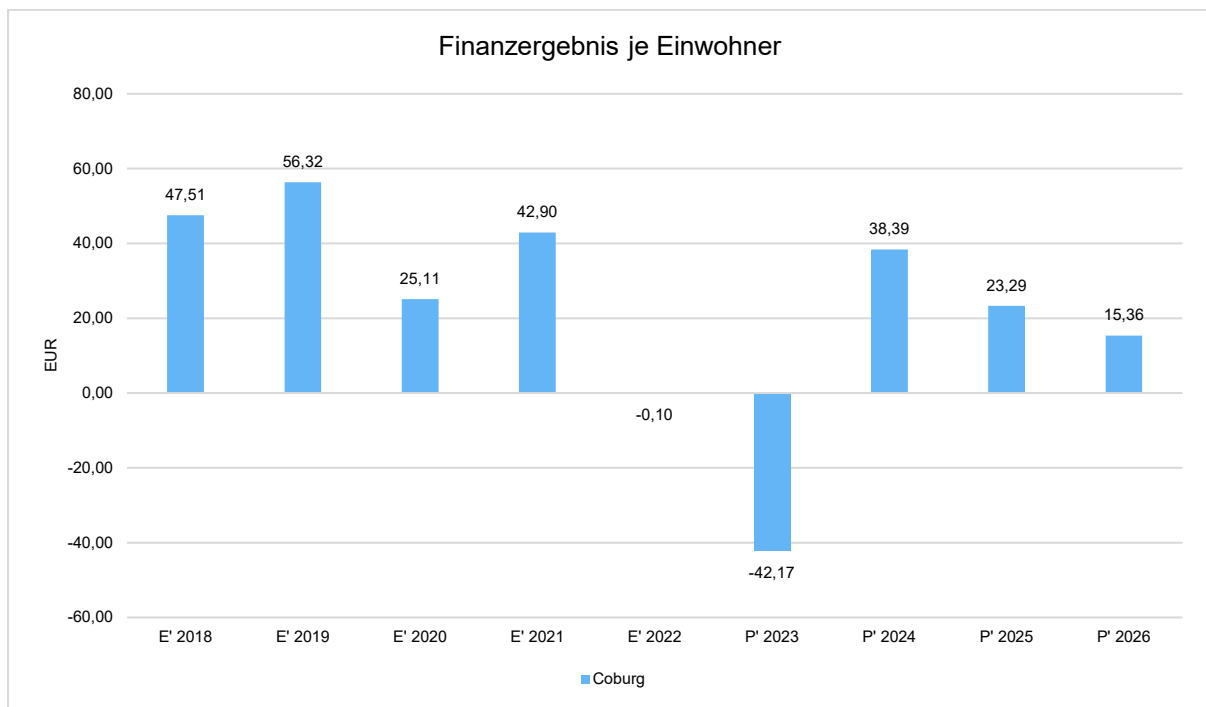
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



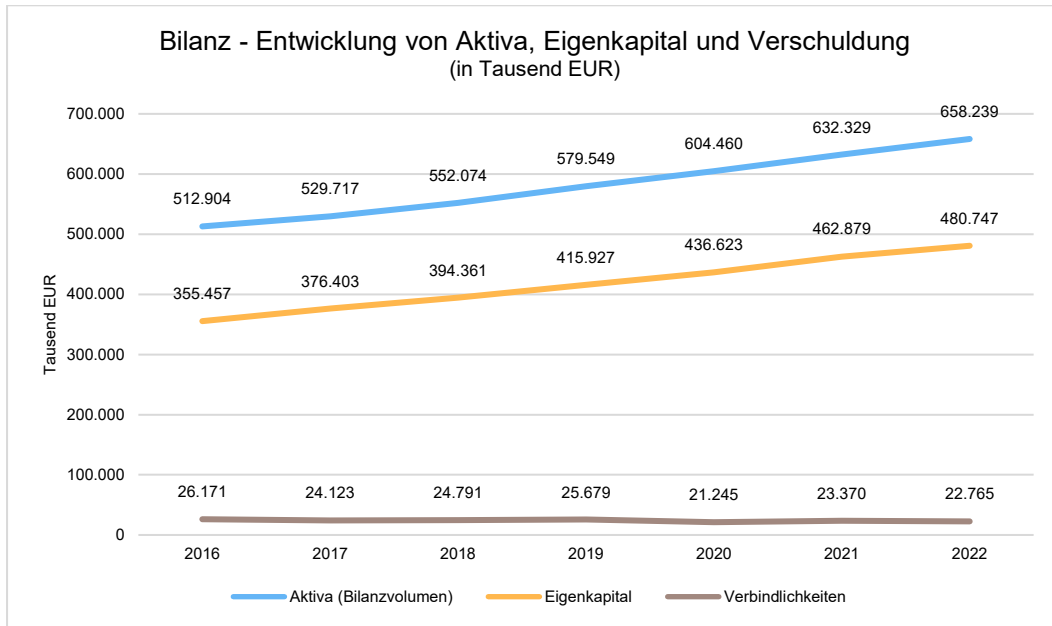
Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



4.2 Kennzahlen zur Bilanz

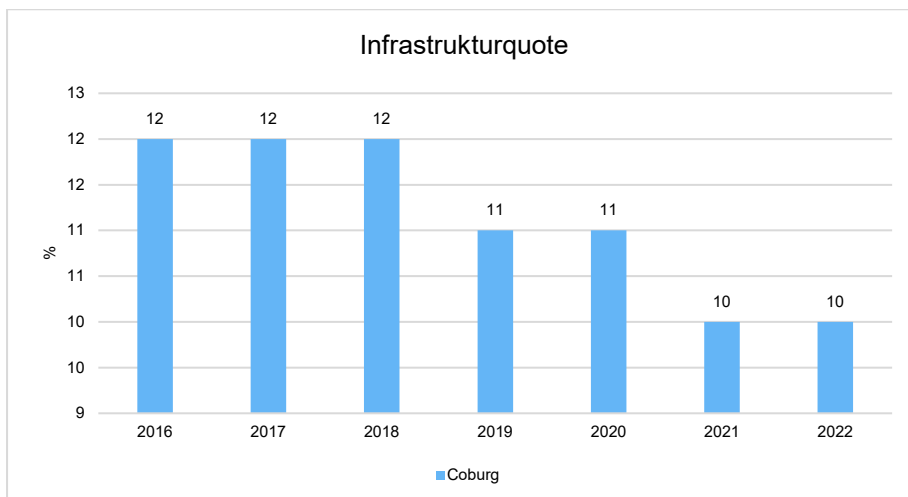
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

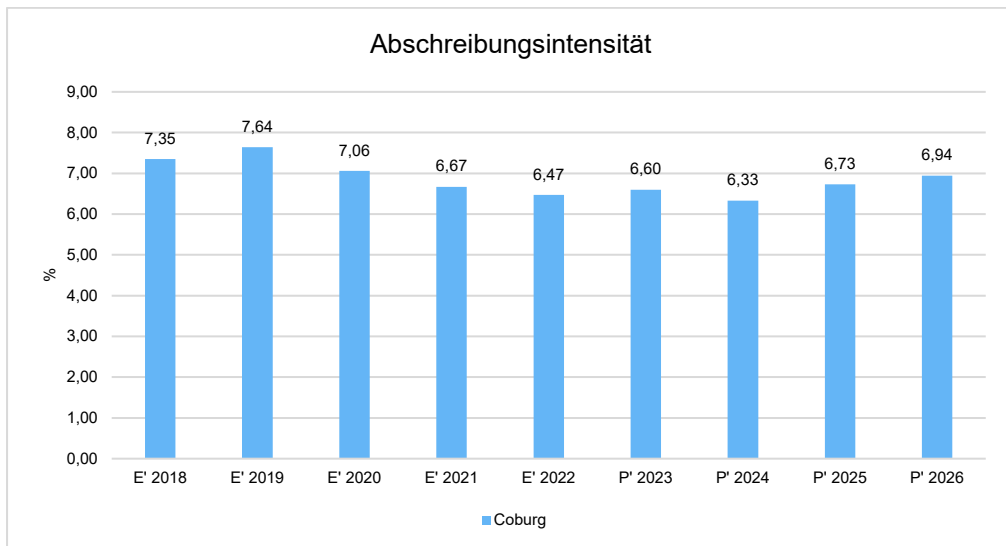
Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



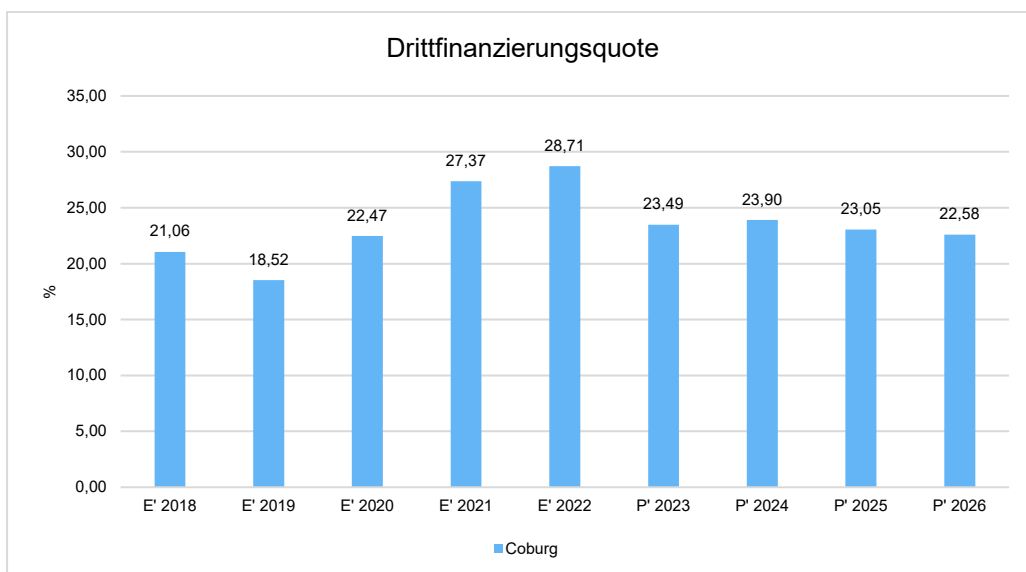
Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen am ordentlichen Aufwand dar.



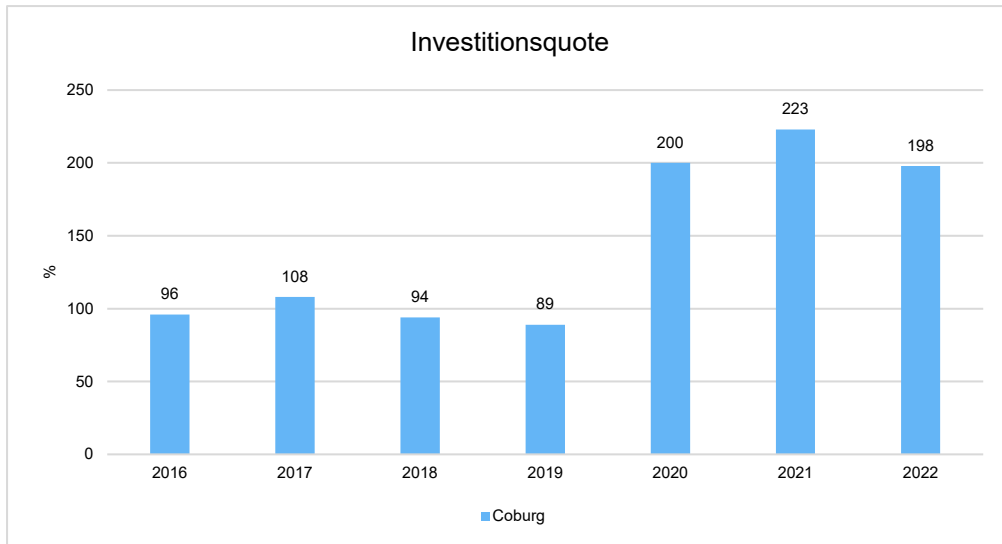
Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



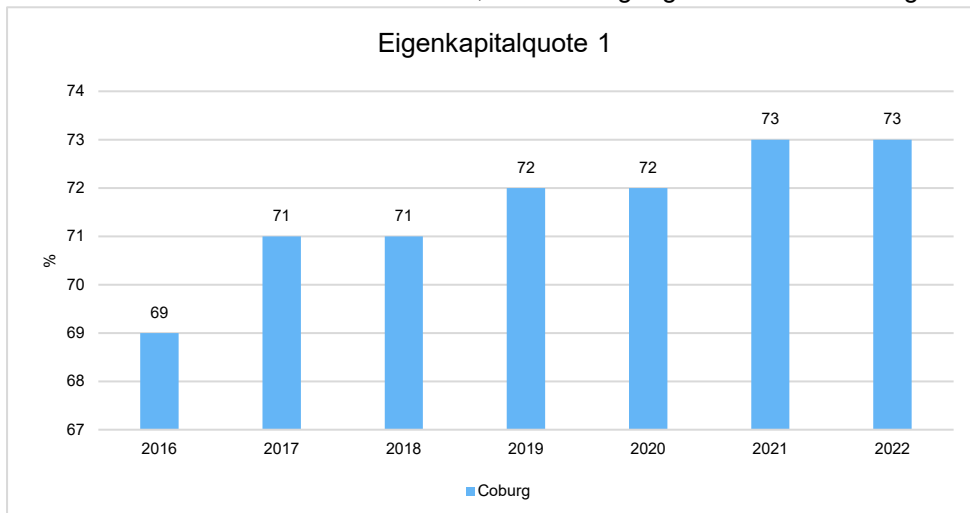
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, werden nachfolgend noch weitere Kennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation betrachtet:

Eigenkapitalquote 1

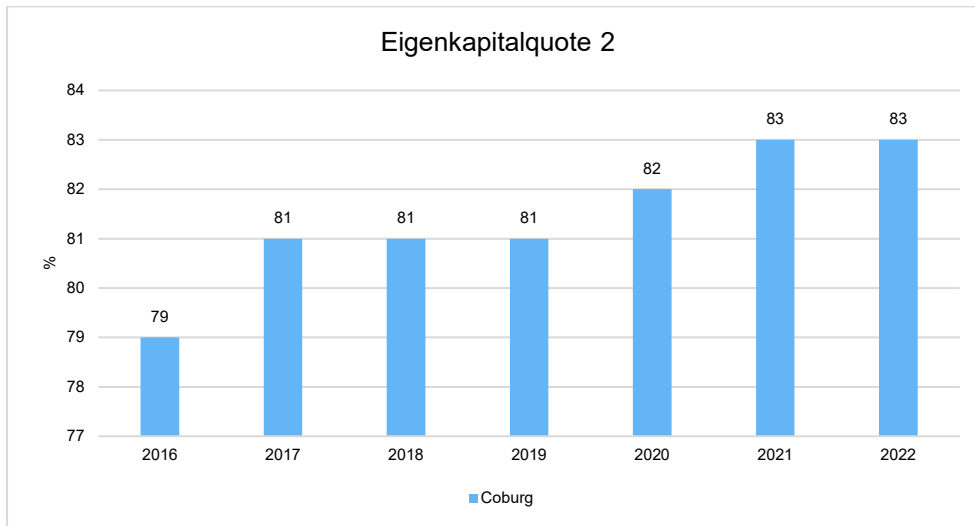
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

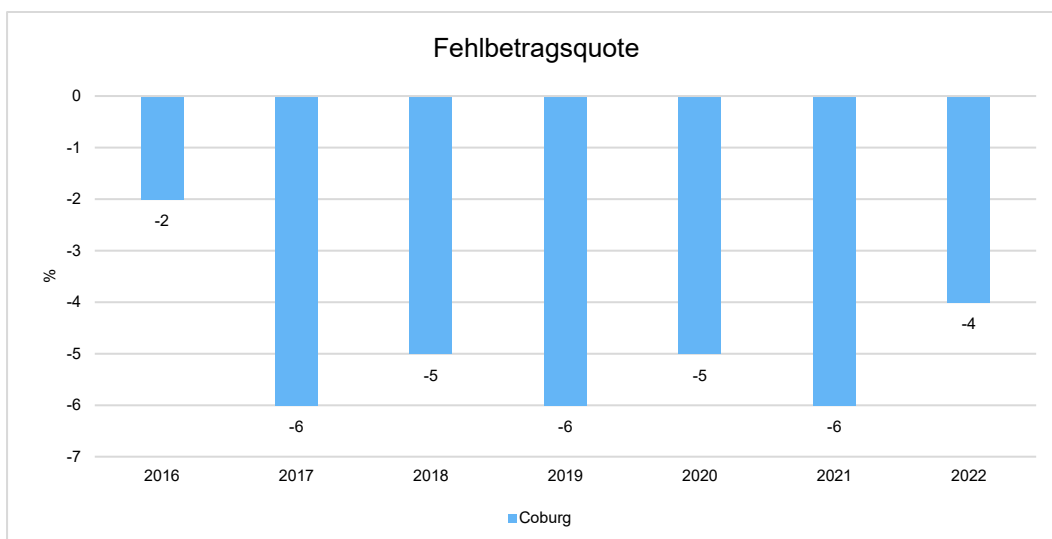


Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

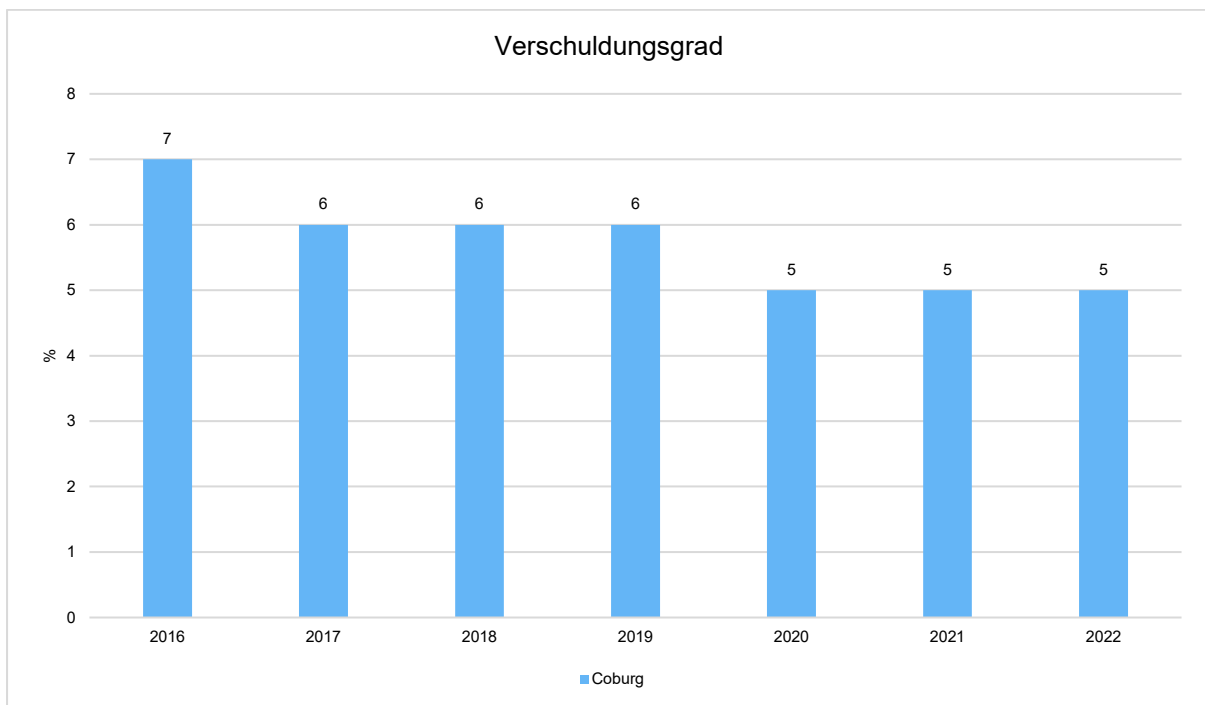


4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

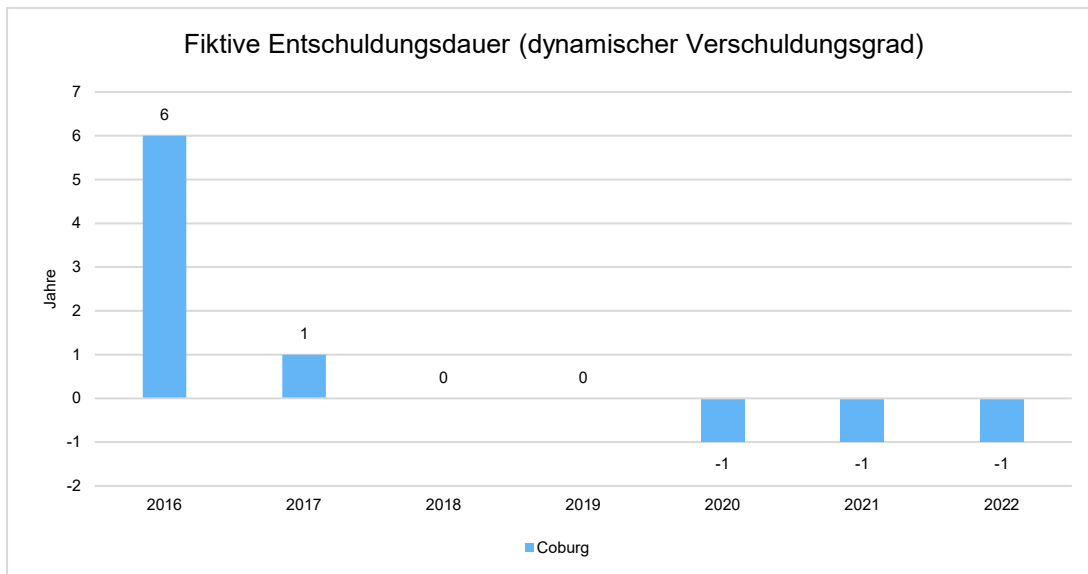


Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenausschlag zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel.

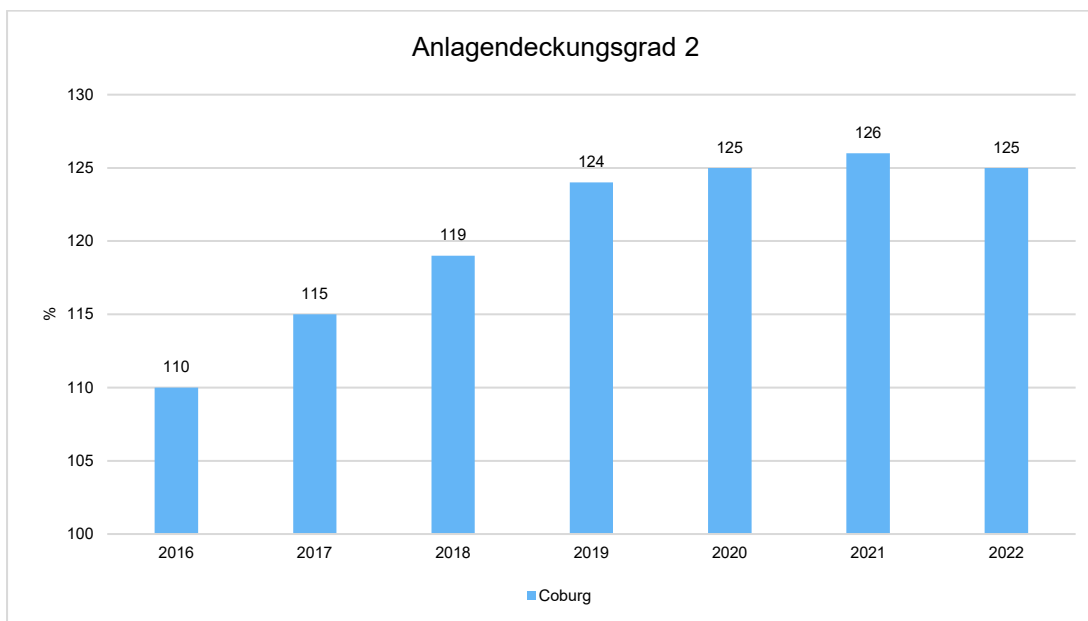
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Anlagendeckungsgrad 2

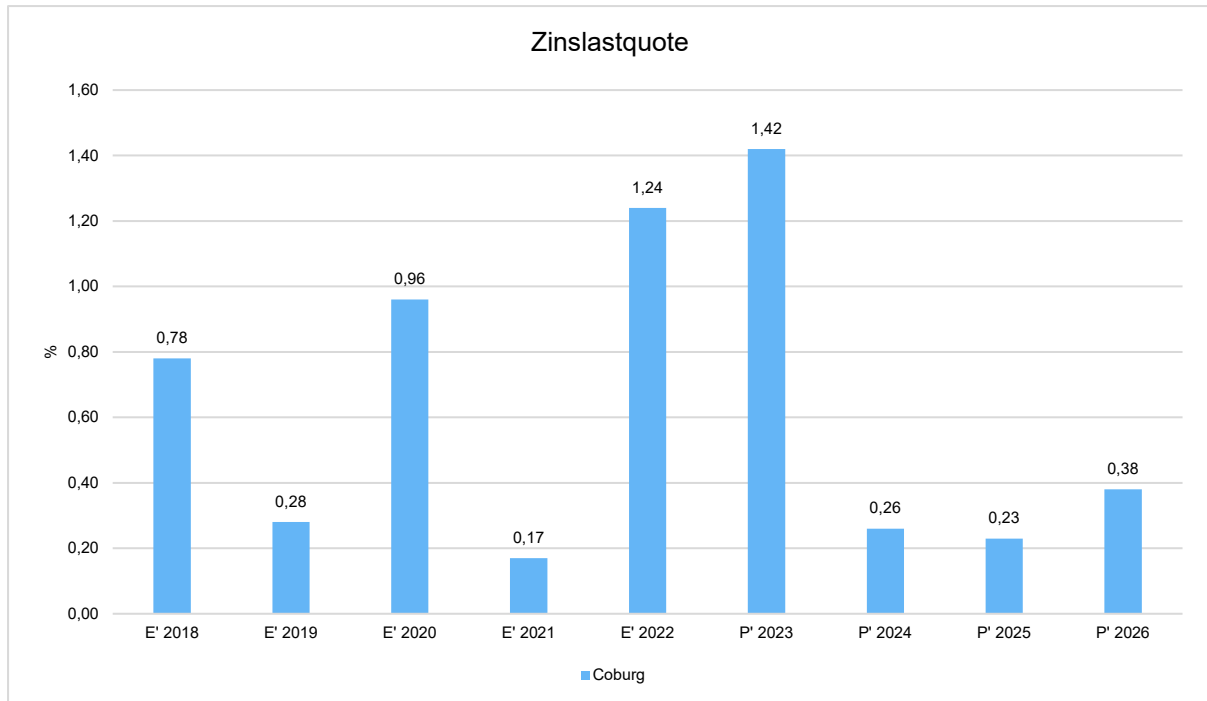
Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Depo- nien und Altlasten) gegenübergestellt.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Im Lagebericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt
- Prognose und Risikoeinschätzung

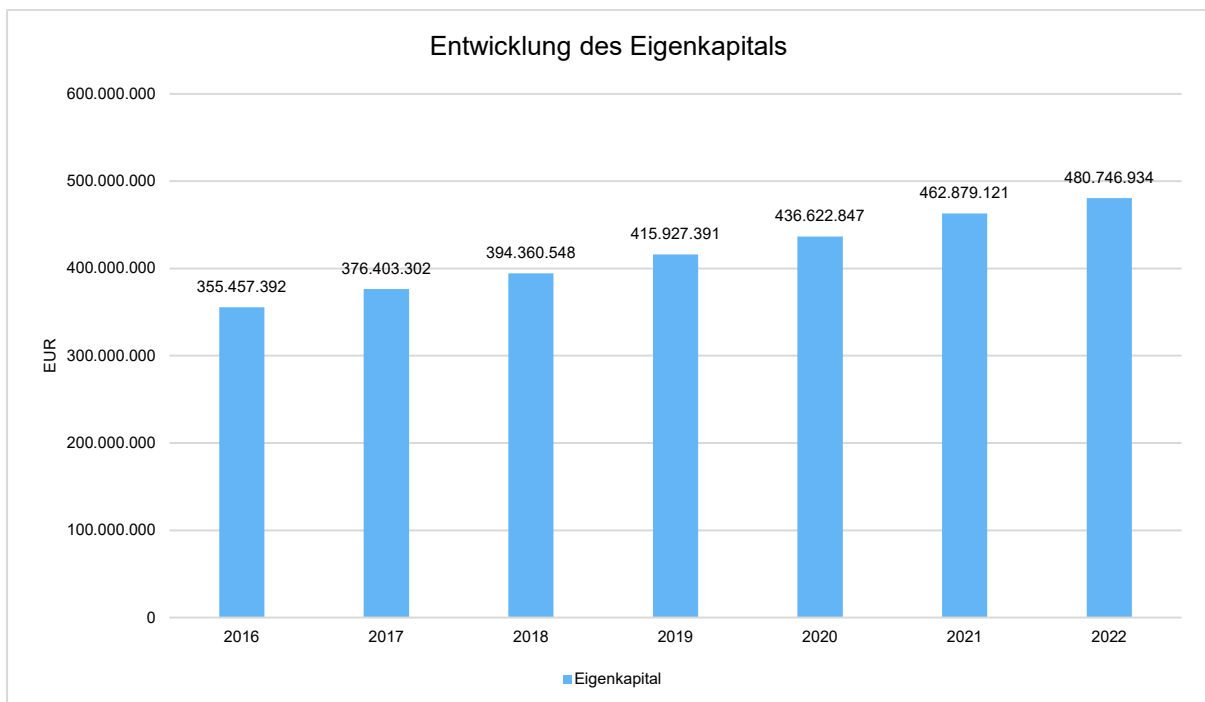
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

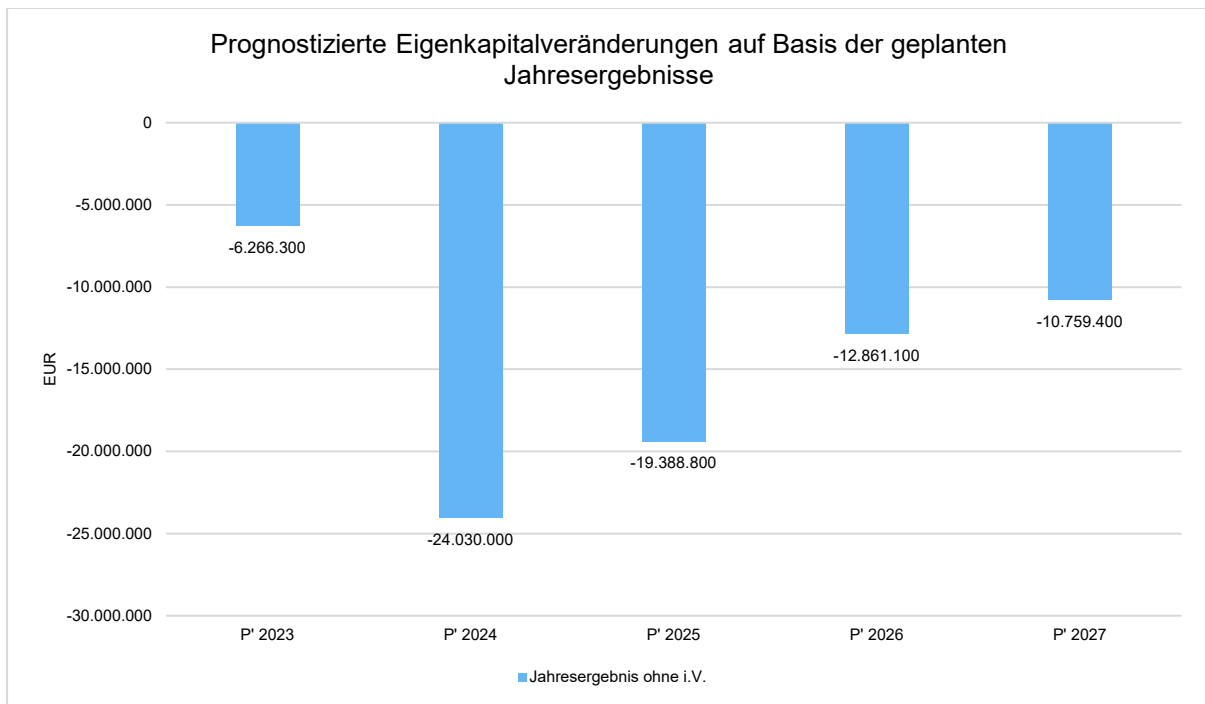
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.

Im Zuge dieser Prognose bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

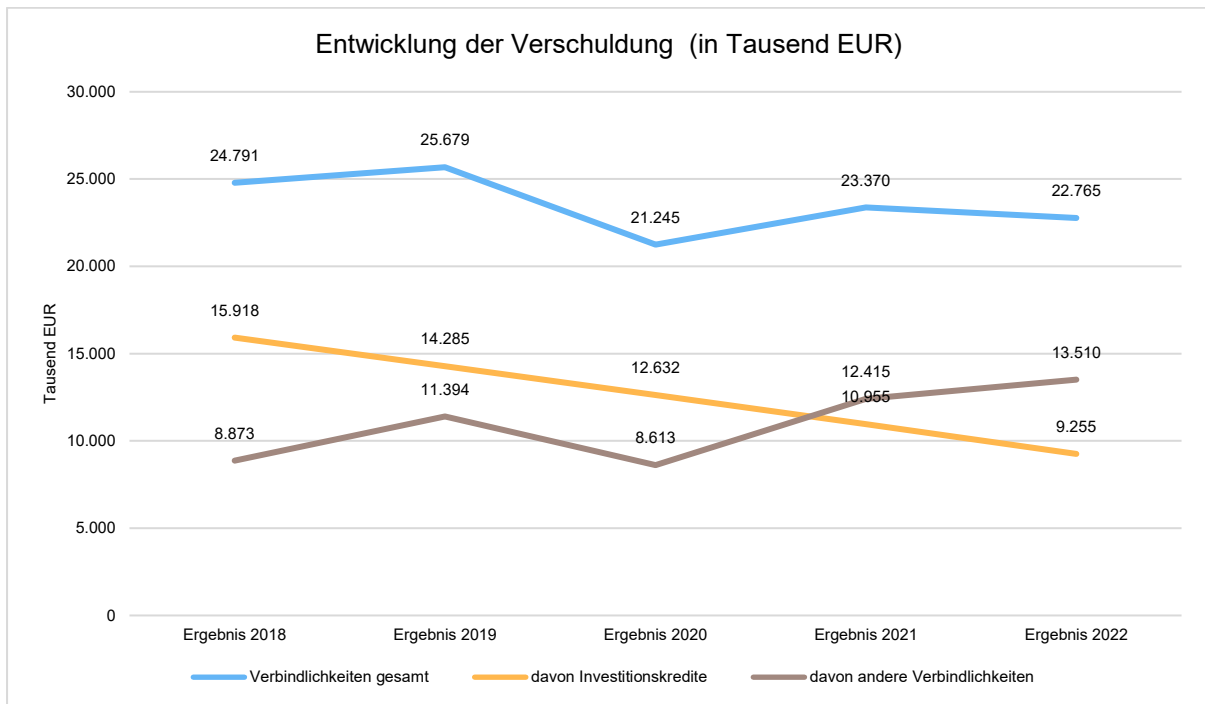


5.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

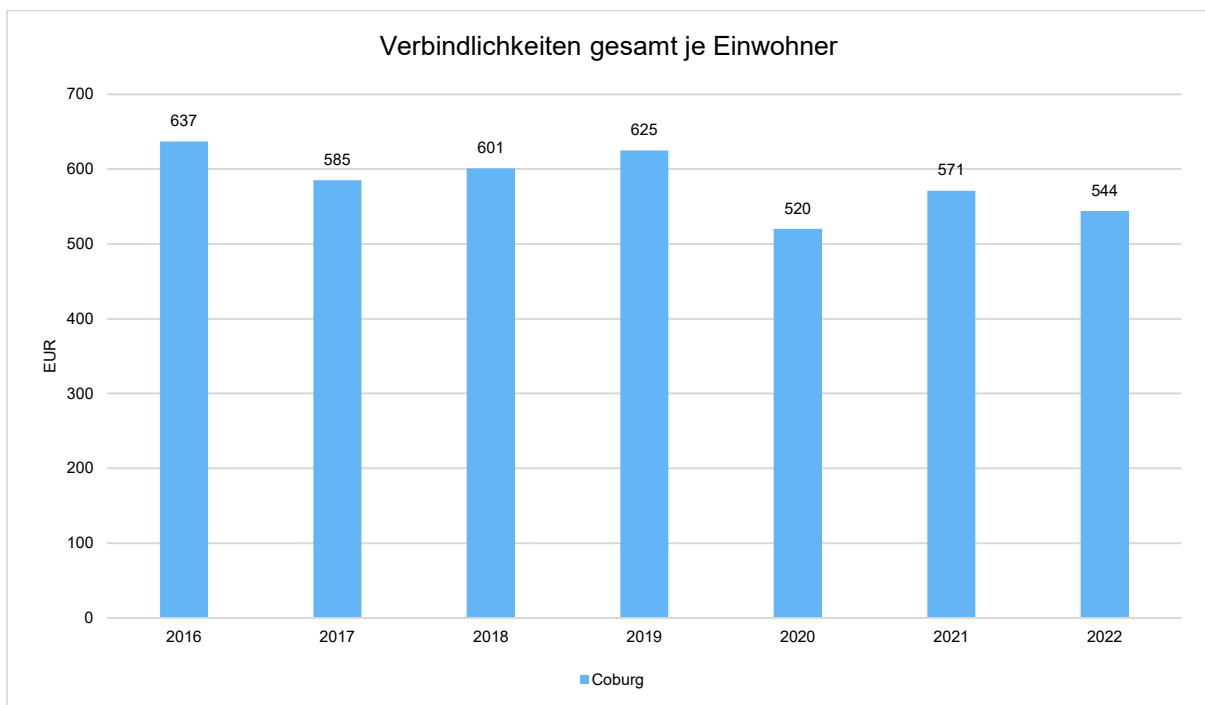
Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Verbindlichkeiten gesamt	24.791	25.679	21.245	23.370	22.765
davon Investitionskredite	15.918	14.285	12.632	10.955	9.255
davon andere Verbindlichkeiten	8.873	11.394	8.613	12.415	13.510

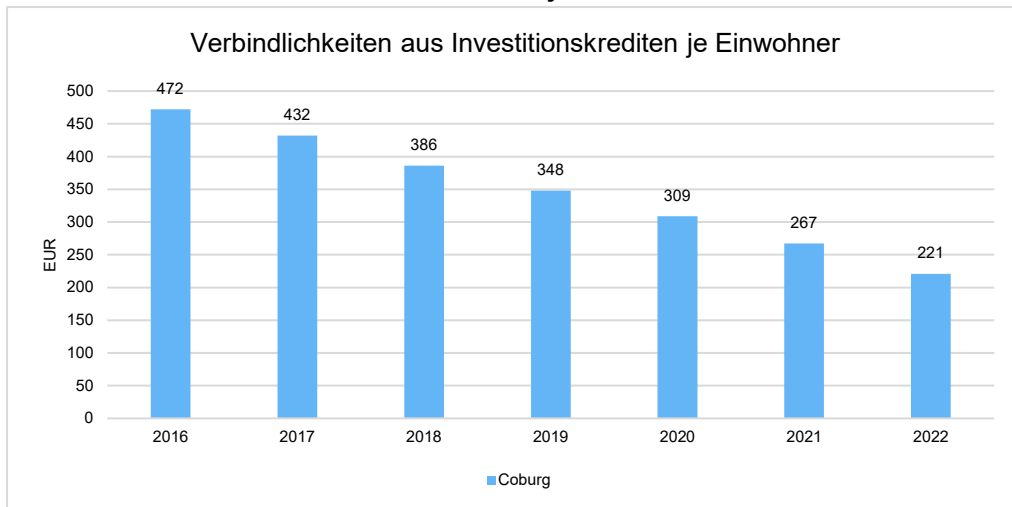


Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

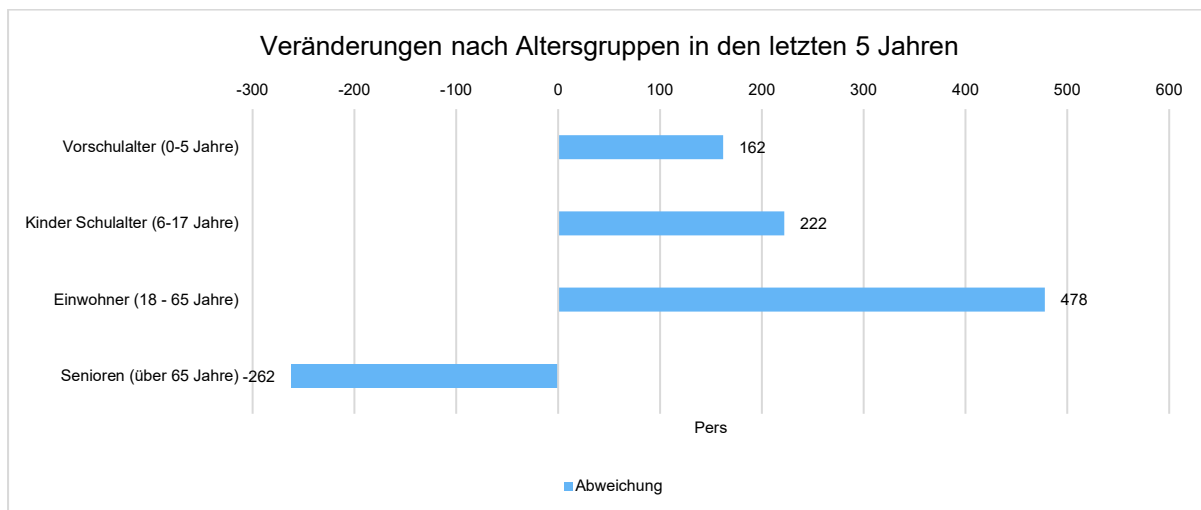
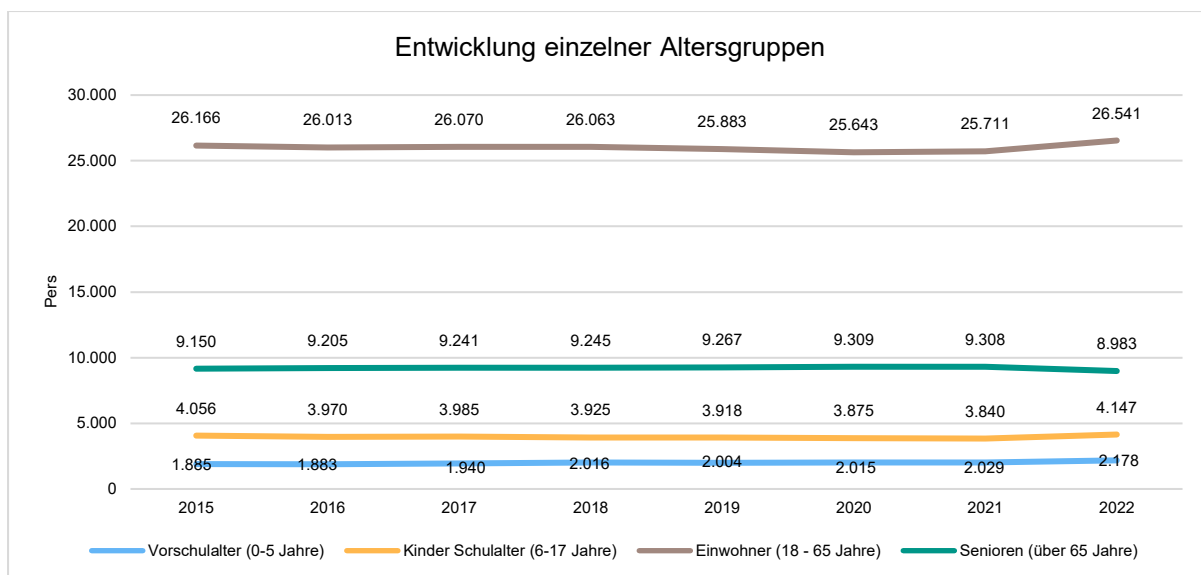
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Einwohner	41.249	41.072	40.842	40.955	41.842
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	2.016	2.004	2.015	2.029	2.178
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.048	1.024	1.018	1.042	1.099
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	968	980	997	987	1.079
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	3.925	3.918	3.875	3.840	4.147
Einwohner (18 - 65 Jahre)	26.063	25.883	25.643	25.711	26.541
Senioren (über 65 Jahre)	9.245	9.267	9.309	9.308	8.983

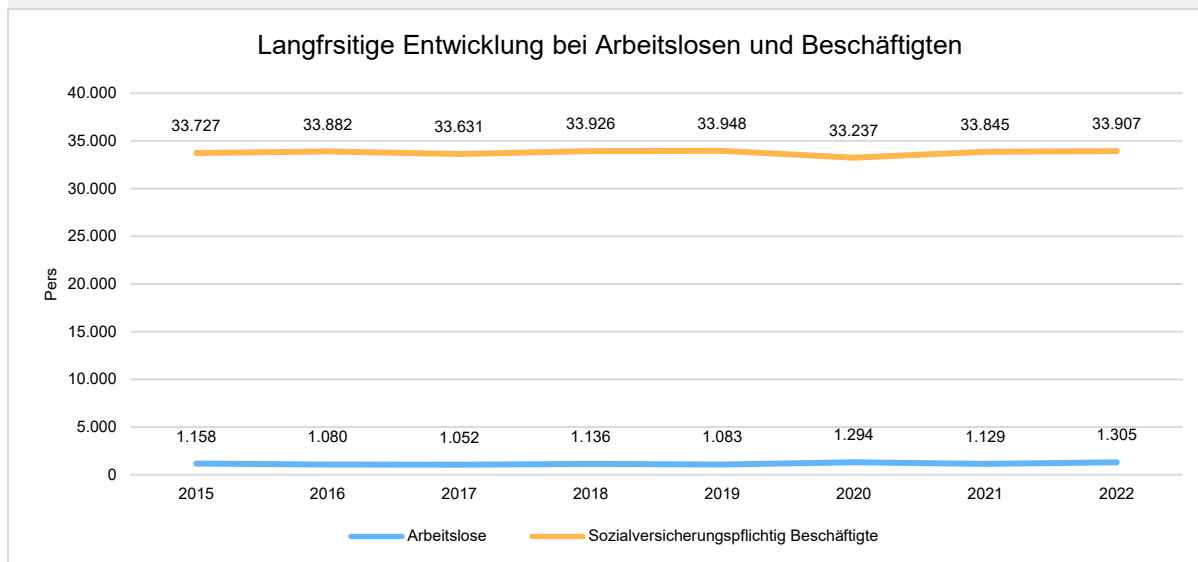


5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

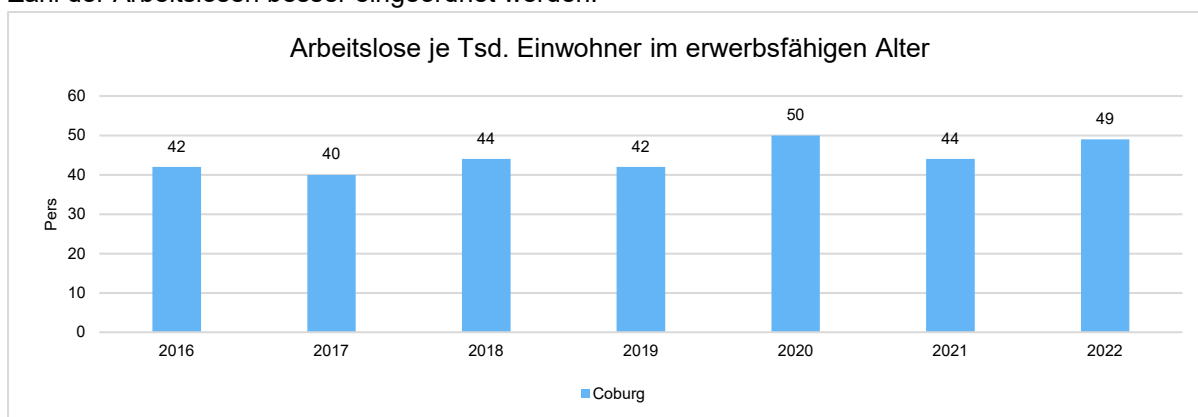
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Arbeitslose zum 31.12.	1.136	1.083	1.294	1.129	1.305
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	115	142	148	126	123
Arbeitslose 25 - 55 Jahre	739	676	824	722	847
davon Arbeitslosigkeit Älterer	282	265	322	281	335
Sozialversicherungspfl. Beschäftigte am Arbeitsort	33.926	33.948	33.237	33.845	33.907



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

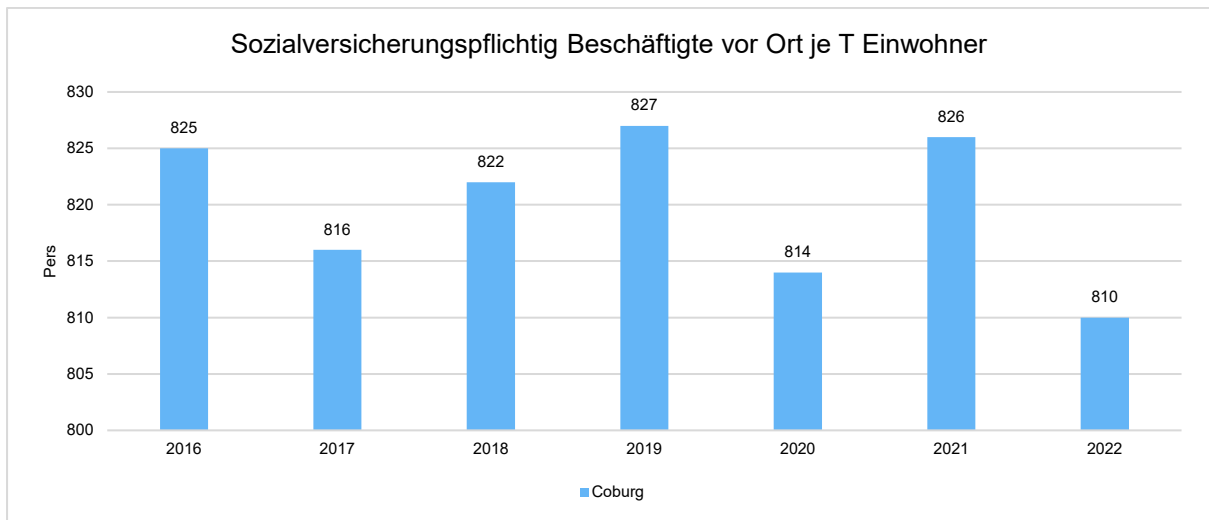
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

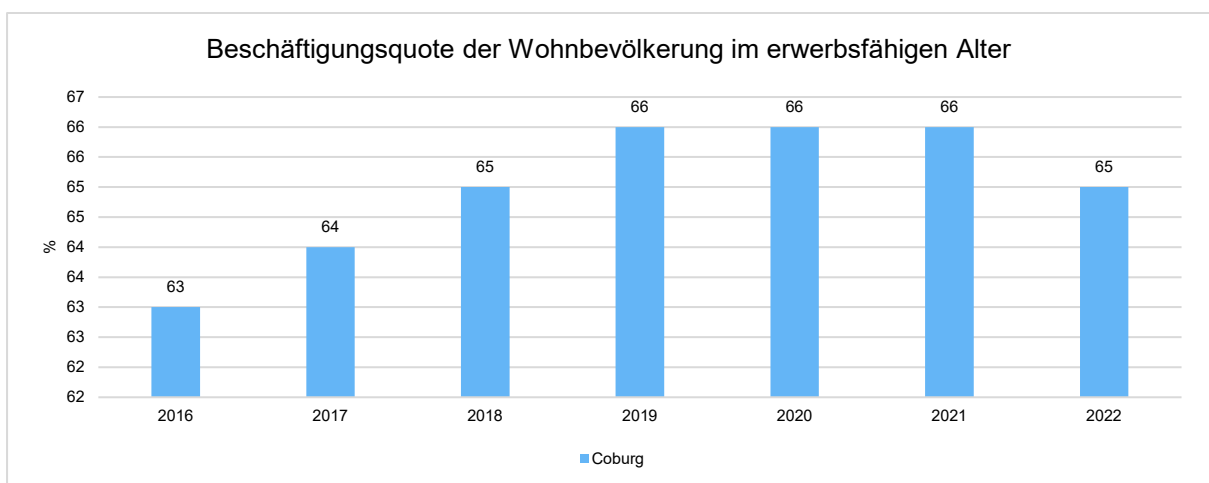
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



5.5 Prognose und Risikoeinschätzung

Allen bisherigen Mahnungen zum Trotz erreichte die Stadt Coburg im Haushaltsjahr 2022 ein Rekordhoch ihrer Ausgaben. Dieser Umstand ließ sich nur dadurch auffangen, indem gleichzeitig bei den Steuereinnahmen ein Rekordergebnis verzeichnet werden konnte. Diese Überkompensation ist umso beachtlicher vor dem Hintergrund, dass in 2022 zur immer noch anhaltenden Corona Pandemie eine weitere Krise in Europa hinzukam.

Mit dem russischen Angriffskrieg auf die Ukraine wurde eine „Zeitenwende“ eingeläutet – und das in jeglicher Hinsicht. Zum einen erschüttert dieser militärische Konflikt das Selbstverständnis eines friedlichen Europas seit Ende des zweiten Weltkrieges. Zum anderen stellt diese Krise speziell in Deutschland die bisherige Energieversorgung und damit die gesamte deutsche „Energiewende“ in Frage. Mit Beginn des russischen Überfalls verdreifachte sich der Gaspreis binnen weniger Tage. Die Bundesnetzagentur verzeichnete bis Jahresmitte sogar eine Vervierfachung. Durch massive staatliche Subventionen konnte der Gaspreis zum Jahresende stabilisiert und die Energieversorgung für den Winter gewährleistet werden. Während weltwirtschaftlich gesehen die Auswirkungen unterbrochener Lieferketten ebenso die wirtschaftlichen Aktivitäten der Volkswirtschaften negativ beeinflussen, waren für die Kommunen in Deutschland v.a. die massiv gestiegenen Energiepreise spürbar. Diese belasteten auch den städtischen Haushalt in Coburg – im Strombereich doppelt und im Gassektor dreimal so stark wie noch im Vorjahr.

Auch weitere wirtschaftliche Fakten sprachen in 2022 gegen ein hohes Steueraufkommen. Die Inflationsrate lag so hoch wie in den vergangenen dreißig Jahren nicht mehr. Die Baupreise explodierten mit zweistelligen Wachstumsraten, die man letztmalig im Jahr 1970 zu verzeichnen hatte. Hinzu kam ein Ende der seit der Finanzkrise 2007/2008 betriebenen expansiven Geldpolitik der EZB, die im vergangenen Jahr erstmalig seit 2016 den Leitzins über die Null Prozent an hob. Dennoch beobachtete man in der Bundesrepublik ein leichtes Wirtschaftswachstum (preisbereinigt). Auch die Auswirkungen auf die Finanzmärkte waren weniger dramatisch, als die wirtschaftlichen und geopolitischen Rahmenbedingungen vermuten ließen. Der DAX fiel im gesamten Jahresverlauf 2022 nie unter die 12.000 Punkte, auch der EURO STOXX 50 erholte sich bis Jahresende wieder auf sein Vorjahresniveau.

Umso beachtlicher also, dass die Stadt Coburg gerade im Jahr 2022 ein noch nie dagewesenes Steuerniveau erreichen konnte. Die ordentlichen Erträge konnten sogar erstmalig die 200 Mio. €-Marke knacken. Dies darf aber keinesfalls darüber hinwegtäuschen, dass die Ausgaben in 2022 fast doppelt so stark angestiegen sind und sich nun ebenfalls auf einem bisher noch nicht dagewesenen Niveau bewegen.

Mit der in 2022 eingetretenen Einnahmenentwicklung kann nicht jährlich gerechnet werden. Eine verlässliche Prognose der Einnahmenseite wird auch in den kommenden Jahren eine große Herausforderung bleiben. Ist dies aufgrund des großen Beitrags der Gewerbesteuer, welcher sich bei der Stadt Coburg wiederum maßgeblich auf wenige Branchen stützt, ohnehin schon eine komplexe Angelegenheit, kommen künftig weitere ungewisse wirtschaftspolitische Rahmenbedingungen hinzu. Vor allem die mit der anstehenden Gesundheitsreform und ihrer konsolidierenden Wirkung im Gesundheitsbereich einhergehenden Unsicherheiten werden die Kommunen in Deutschland vor weitere finanzielle Aufgaben stellen.

Vor diesem Hintergrund ist es ratsam, das positiv zu beeinflussen, was man selbst in der Hand hat: Die eigenen Ausgaben. Mit „positiv“ ist hier gemeint, alle Ausgaben hinsichtlich ihrer Notwendigkeit sowie ihrer Wirkung zu hinterfragen und sich an der ein oder anderen Stelle auch von liebgewonnenen, meist freiwilligen Leistungen zu trennen, welche in finanzschwächeren Kommunen von jeher undenkbar wären. Dies wird vor allem mit Blick auf die noch anstehenden und bisher noch nicht eingepreisten Großprojekte unumgänglich, von denen die Sanierung des Landestheaters nur eines sein wird.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.169,93	2.000		2.000	2.169,93	170
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.169,93	2.000		2.000	2.169,93	170
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	1.300,00	1.500	0	1.500	1.600,00	100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.300,00	1.500	0	1.500	1.600,00	100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	869,93	500	0	500	569,93	70
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	869,93	600	0	600	569,93	-30
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	869,93	600	0	600	569,93	-30
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	869,93	600	0	600	569,93	-30

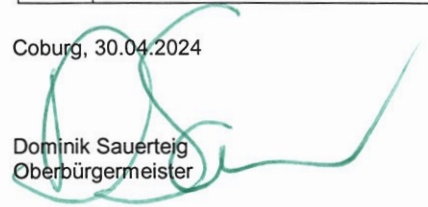
Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.169,93	2.000		2.000	2.169,93	170
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.169,93	2.100		2.100	2.169,93	70
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	1.300,00	1.500	0	1.500	1.600,00	100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,01	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.313,01	1.500	0	1.500	1.600,00	100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	856,92	600		600	569,93	-30
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	856,92	600		600	569,93	-30
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	856,92	600		600	569,93	-30

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	17.061,45	17.061,45
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	<i>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</i>	9.971,11	9.971,11
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	<i>Vermögensumschichtungen</i>	4.090,34	4.090,34
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	<i>Zustiftungen</i>	3.000,00	3.000,00
II.	Sachanlagen	3.262,04	3.262,04	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04	III.	Ergebnisrücklagen	7.323,36	6.453,43
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	3.522,60	3.232,62
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	3.800,76	3.220,81
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	569,93	869,93
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	24.954,74	24.384,81
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	21.692,70	21.122,77	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	21.692,70	21.122,77	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	24.954,74	24.384,81	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
					Summe Passiva (Bilanzsumme)	24.954,74	24.384,81

Coburg, 30.04.2024


 Dominik Sauerteig
 Oberbürgermeister

Rechenschaftsbericht der Studienstiftung zum Jahresabschluss 2022

Rechtsgrundlagen

Die Studienstiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungssatzung vom 10.02.1955 wurde durch die Regierung von Oberfranken (Stiftungsaufsichtsbehörde) mit Bescheid vom 16.12.1954 (Aktenzeichen Nr. II/5 – 900 aa – 23) anerkannt.

Mit Bescheid vom 27.10.2021 (Ordnungsnummer 9212/000103713354) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2024 bescheinigt, dass kein Steuerabzug bei Kapitalerträgen vorzunehmen ist (§§ 44 a Abs. 4 und 8 EStG).

Zweck der Stiftung ist die Förderung von würdigen und bedürftigen Schülern und eines ehemaligen Schülers des Gymnasiums Ernestinum sowie eines anderen Bewerbers in Ausbildung oder Studium.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

Ausschüttung von Fleißprämien, Ausbildungs- und Studienbeihilfen

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2021 EUR	31.12.2022 EUR
AKTIVA			
A.	Anlagevermögen		
	Sachanlagen	3.262,04	3.262,04
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04
	<i>Ackerland</i>	3.067,75	3.067,75
	<i>Mit Erbbaurecht belastetes Grundstück</i>	194,29	194,29
	Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00
	Forderungen	21.122,77	21.692,70
	Liquide Mittel	4.218,22	2.788,15
	<i>Girokonto</i>	16.904,55	18.904,55
	<i>Festgeld</i>	21.122,77	21.692,70
	Summe Umlaufvermögen	24.384,81	24.954,74
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)		
PASSIVA			
A.	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	17.061,45	17.061,45
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	6.453,43	7.323,36
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	869,93	569,93
	Summe Eigenkapital	24.384,81	24.954,74
	<i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
D.	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	24.384,81	24.954,74

Das Vermögen der Studienstiftung bestand am 31.12.2022 aus Grundstücken und liquiden Mitteln. Bei der Bewertung der Grundstücke wurden vorhandene Wertansätze übernommen. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Ackerland (Gemarkung Neuses Fl. Nr. 104, 12.077 m ²)	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastetes Grundstück (Gmkg Neuses Fl. Nr. 104/1, 743 m ²)	194,29
Festgeld	18.904,55
Girokonto	2.788,15
insgesamt	24.954,74

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11
Zustiftungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Umschichtungsrücklage	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	2.320,83	2.549,86	2.778,89	3.007,92	3.232,62	3.522,60
Fördermittelrücklage	1.397,21	1.855,28	2.313,35	2.771,42	3.220,81	3.800,76
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	687,10	687,10	687,10	674,09	869,93	569,93
Eigenkapital	21.466,59	22.153,69	22.840,79	23.514,88	24.384,81	24.954,74

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet.

Der Jahresüberschuss 2021 mit 869,93 € wurde im Berichtszeitraum mit 289,98 € der Kapitalerhaltungsrücklage und mit 579,95 € der Fördermittelrücklage zugeführt.

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 2.169,93 € (Pacht und Erbpacht) erwirtschaftet werden, diesen standen Aufwendungen für die Stiftungsausüttung in Höhe von 1.600 € gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 569,93 € soll für die Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 31.05.2022 getagt.

Der Stiftungszweck wurde durch

Aussüttung von Beihilfen an 5 Begünstigte
davon erhielten 1 Begünstigter 400,00 €
4 Begünstigte je 300,00 €

erfüllt. Insbesondere hat die Stiftung das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung beachtet, indem sie die im Vorjahr erwirtschafteten Beträge bereits im Folgejahr für den Stiftungszweck verwendet hat.

Die in der Fördermittelrücklage angesammelten Mittel, die teilweise noch aus Zuführungen von vor 2013 resultieren werden zeitnah ausgeschüttet.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr insgesamt 1.600,00 € (Vorjahr 1.300,00 €) verausgabt. Die hierfür benötigten Mittel waren im Haushaltsplan veranschlagt.

Coburg, 30.04.2024


Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	100		100	60,00	-40
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	60,00	100		100	60,00	-40
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	227,00	200	0	200	0,00	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,18	100	0	100	4,18	-96
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	231,18	300	0	300	4,18	-296
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-171,18	-200	0	-200	55,82	256
17	+ Finanzerträge	0,00	400	0	400	0,00	-400
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	400	0	400	0,00	-400
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-171,18	200	0	200	55,82	-144
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-171,18	200	0	200	55,82	-144
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-171,18	200	0	200	55,82	-144

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	5.620,00	5.620
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	100		100	60,00	-40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	400		400	0,00	-400
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	60,00	500		500	5.680,00	5.180
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Transferauszahlungen	227,00	200	0	200	0,00	-200
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17,19	100	0	100	4,18	-96
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	244,19	300	0	300	4,18	-296
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-184,19	200		200	5.675,82	5.476
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-184,19	200		200	5.675,82	5.476
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-184,19	200		200	5.675,82	5.476

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	607.611,89	601.991,89
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	<i>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</i>	462.692,11	462.692,11
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	<i>Vermögensumschichtungen</i>	144.919,78	139.299,78
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	<i>Zustiftungen</i>	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.387,13	1.387,13	III.	Ergebnisrücklagen	32.231,30	34.246,67
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	17.933,75	17.933,75
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittlerücklage	14.297,55	16.312,92
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	-171,18	-2.015,37
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	55,82	-171,18
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	639.727,83	634.052,01
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	638.340,70	632.664,88	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	638.340,70	632.664,88	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	639.727,83	634.052,01		Summe Passiva (Bilanzsumme)	639.727,83	634.052,01

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerthig
Oberbürgermeister

Rechenschaftsbericht der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung zum Jahresabschluss 2022

Rechtsgrundlagen

Die Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungssatzung vom 19.09.1961 wurde durch die Regierung von Oberfranken (Stiftungsaufsichtsbehörde) mit RRE vom 20.11.1961 (Aktenzeichen Nr. II/5 – 814 V 2-1/61) der Stadt Coburg zugeleiteten Ministerialbekanntmachung vom 06.11.1961 nach Art. 8 StG genehmigt.

Mit Bescheinigung vom 02.02.2023 (Steuernummer 212/111/50014) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2026 bescheinigt eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§44a Abs.4, Abs.7 Satz 1 Nr.1, Abs.4b Satz 1 Nr. 3 und Abs. 10 Satz 1 Nr. 3 EStG zu sein, somit ist die Stiftung von der Kapitalertragssteuer befreit.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von Jugendlichen, Unterstützung der Altenhilfe, Förderung Bedürftiger.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

Unterstützung:

- ❖ Hilfebedürftige und Blinde
- ❖ Alten- und Pflegeheime
- ❖ Schwanert-Kaffeetrinken für Altenheimbewohner
- ❖ Ältere Bürger in Creidlitz
- ❖ Schwesternschaft Coburg vom BRK-Marienhaus Kindertagesstätten und -heime
- ❖ Jugendarbeit

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

	31.12.2021 EUR	31.12.2022 EUR
A. AKTIVA		
Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13
Sachanlagen	1.387,13	1.387,13
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Ackerland	1.387,13	1.387,13
Summe Anlagevermögen	0,00	0,00
B. Umlaufvermögen	0,00	0,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	632.664,88	638.340,70
Liquide Mittel	25.303,03	5.978,85
<i>Girokonto</i>	607.361,85	632.361,85
<i>Festgeld</i>	632.664,88	639.727,83
Summe Umlaufvermögen	634.052,01	639.727,83
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	634.052,01	639.727,83
PASSIVA		
A. Eigenkapital	601.991,89	607.611,89
I. Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	0,00	0,00
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
<i>Kapitalzuschüsse</i>	34.246,67	32.231,30
III. Ergebnisrücklagen	17.933,75	17.933,75
<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	16.312,92	14.297,55
<i>Fördermittelrücklage</i>	-2.015,37	-171,18
IV. Ergebnisvortrag	-171,18	55,82
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	634.052,01	639.727,83
Summe Eigenkapital	634.052,01	639.727,83
C. Verbindlichkeiten	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
Summe Verbindlichkeiten	634.052,01	639.727,83
Summe Passiva (Bilanzsumme)	634.052,01	639.727,83

Das Vermögen der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung bestand am 31.12.2022 aus einem Grundstück und liquiden Mitteln. Bei der Bewertung des Grundstücks wurde der vorhandene Wertansatz übernommen. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Ackerland (Gemarkung Sonnefeld (LWD) Fl.Nr. 717/3, 6.364 m ²)	1.387,13
Bankguthaben – Girokonto	5.978,85
Bankguthaben – Festgeld	632.361,85
Vermögen insgesamt	639.727,83

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11
Umschichtungsrücklage	88.254,78	99.654,78	117.139,78	139.299,78	139.299,78	144.919,78
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	17.877,97	17.877,97	17.877,97	17.919,48	17.933,75	17.933,75
Fördermittelrücklage	16.201,35	16.201,35	16.201,35	16.284,38	16.312,92	14.297,55
Ergebnisvortrag	0,00	-1.773,73	-2.015,37	-2.015,37	-2.015,37	-171,18
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-1.773,73	-241,64	124,54	42,81	-171,18	55,82
Summe Eigenkapital	583.252,48	594.410,84	612.020,38	634.223,19	634.052,01	639.727,83
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	266,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus LuL	7,29	0,00	0,00	13,01	0,00	0,00
Summe Passiva	583.526,02	594.410,84	612.020,38	634.236,20	634.052,01	639.727,83

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet. Eine Verzinsung der Geldanlagen liegt nicht mehr vor. Aus der Verpachtung von Grundstücken entstehen geringe Einnahmen.

Im Berichtszeitraum wurden 25.000 € vom Girokonto dem Festgeld zugeführt.

Der Jahresfehlbetrag 2021 mit 171,18 € wurde im Berichtszeitraum in den Ergebnisvortrag umgebucht. Der vorgetragene negative Ergebnisvortrag wurde mit 2.015,37 € aus der Fördermittelrücklage gedeckt, diese mindert sich als Folge dessen auf 14.297,55 €.

Im Berichtsjahr konnten Stiftungserträge in Höhe von 60,00 € (Pacht) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 4,18 € (Grundsteuer) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss in Höhe von 55,82 € wird auf die neue Rechnung vorgetragen.

Die Mehrung der Umschichtungsrücklage resultiert aus einer Zuführung in Höhe von 5.620 € aus einem ausgelaufenen Grabpflegelegat.

Der Finanzsenat hat am 31.05.2022 getagt.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtszeitraum keine Gelder zur Förderung der Altenarbeit ausgeschüttet.

Coburg, 30.04.2024


Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,01	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13,01	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-13,01	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-13,01	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-13,01	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	37.383,05	37.383,05
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	<i>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</i>	<i>24.560,29</i>	<i>24.560,29</i>
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	<i>Vermögensumschichtungen</i>	<i>12.822,76</i>	<i>12.822,76</i>
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	<i>Zustiftungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	877,32	890,33
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	636,43	636,43
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	240,89	253,90
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	-13,01
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	38.260,37	38.260,37
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	38.260,37	38.260,37	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	38.260,37	38.260,37	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.260,37	38.260,37		Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.260,37	38.260,37

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Rechenschaftsbericht der Von-Rast'schen-Stiftung zum Jahresabschluss 2022

Rechtsgrundlagen

Die Von-Rast'sche-Stiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungsurkunde datiert vom 13. Juni 1861.

Verleihung der Rechtsfähigkeit am 17. Juni 1861. Eine Satzung neueren Datums besteht nicht.

Mit Bescheinigung vom 27.10.2021 (Ordnungsnummer 9212/000103713439) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2024 bescheinigt, eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§ 44 a Abs. 4 und 8 EStG zu sein, somit ist die Stiftung von der Kapitalertragssteuer befreit.

Zweck der Stiftung ist die Heranbildung Jugendlicher in einem Gewerbe oder einem Fabrikationszweig.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

- Förderung von Auszubildenden in Handwerksberufen

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	AKTIVA		
	Umlaufvermögen		
	Liquide Mittel	38.260,37	38.260,37
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	38.260,37	38.260,37
	<i>Girokonto Von-Rast'sche-Stiftung</i>	0,00	0,00
	<i>Festgeld Von-Rast'sche-Stiftung</i>	38.260,37	38.273,38
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.260,37	38.260,37
A.	PASSIVA		
	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	37.383,05	37.383,05
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	877,32	890,33
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	636,43	636,43
	<i>Zweckrücklage</i>	240,89	253,90
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	-13,01
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Eigenkapital	38.260,37	38.260,37
B.	Verbindlichkeiten		
	<i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	0,00	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.260,37	38.260,37

Das Vermögen der Von-Rast'schen-Stiftung bestand am 31.12.2022 aus liquiden Mitteln. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Der negative Ergebnisvortrag mit -13,01 € wurde der Zweckrücklage entnommen, so verringerte diese sich auf 240,89 €.

Vermögensaufstellung:

Bankguthaben - Festgeld

38.260,37 €

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29
Umschichtungsrücklage	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	636,43	636,43	636,43	636,43	636,43	636,43
Fördermittelrücklage	253,90	253,90	253,90	253,90	253,90	240,89
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	-13,01	0,00
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	-13,01	0,00	0,00
Eigenkapital	38.273,38	38.273,38	38.273,38	38.260,37	38.260,37	38.260,37

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen durch Geldanlagen verwaltet.

Im Berichtsjahr konnten keine Erträge erwirtschaftet werden, da der Zinsertrag vollständig entfallen ist.

Der Finanzsenat hat am 31.05.2023 getagt.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr (wie im Vorjahr) keine Gelder verausgabt.

Coburg, 30.04.2024


Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2020	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	0,00	0
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	0	0	0	0,00	0
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0		0	0,00	0
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13,01	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13,01	0	0	0	0,00	0
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-13,01	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-13,01	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-13,01	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	113.978,52	113.978,52
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	<i>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</i>	113.978,52	113.978,52
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	<i>Vermögensumschichtungen</i>	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	<i>Zustiftungen</i>	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	2.045,17	2.045,17
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	58,32	58,32
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	19,44	19,44
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	b)	Fördermittelrücklage	38,88	38,88
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	471,83	471,83
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	116.553,84	116.553,84
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	116.553,84	116.553,84	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	116.553,84	116.553,84	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	116.553,84	116.553,84		Summe Passiva (Bilanzsumme)	116.553,84	116.553,84

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Es liegen im Jahr 2022 weder Einnahmen noch Ausgaben vor, folglich beläuft sich das Jahresergebnis auf 0 €. Alle Bilanzkonten sind unverändert vorgetragen.

Die letzte Ausschüttung erfolgte im Jahr 2016, die Ausschüttung erfolgt aufgrund Geringfügigkeit der Zinserträge nur im mehrjährigen Rhythmus. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	48,54	0		0	60,27	60
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	48,54	0		0	60,27	60
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	423,64	0	0	0	645,64	646
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	58,60	59
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	423,64	0	0	0	704,24	704
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-375,10	0	0	0	-643,97	-644
17	+ Finanzerträge	443,87	0	0	0	296,24	296
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	443,87	0	0	0	296,24	296
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	68,77	0	0	0	-347,73	-348
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	68,77	0	0	0	-347,73	-348
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	68,77	0	0	0	-347,73	-348

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48,54	0		0	60,27	60
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	443,87	0		0	296,24	296
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	492,41	0		0	356,51	357
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	423,64	0	0	0	645,64	646
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	58,60	59
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	423,64	0	0	0	704,24	704
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	68,77	0		0	-347,73	-348
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	68,77	0		0	-347,73	-348
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	68,77	0		0	-347,73	-348

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	64.480,55	64.480,55
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	64.480,55	64.480,55
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	5.107,16	5.107,16	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	5.107,16	5.107,16	b)	Fördermittelrücklage	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	20.355,77	20.287,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-347,73	68,77
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	84.488,59	84.836,32
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	5.107,16	5.107,16		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	79.381,43	79.729,16	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	79.381,43	79.729,16	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	84.488,59	84.836,32		Summe Passiva (Bilanzsumme)	84.488,59	84.836,32

Das Vermögen der Interessentschaft Neuses besteht neben Grundstücken noch aus liquiden Mitteln (Girokonto, Festgeld, Sparguthaben). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Zinseinnahmen (296,24 €) und das Entgelt aus Wegenutzungsrechten (60,27 €) verbesserten das Ergebnis der Interessentschaft. Demgegenüber stehen Ausgaben für die kommunale Haftpflichtversicherung (24,99 €) und Pflegearbeiten am Grundstück (620,65 €), Bewertungskosten (58,60 €), hieraus resultiert der Jahresfehlbetrag von 347,73 €. Der Jahresüberschuss 2021 wurde mit 68,77 € in den Ergebnisvortrag umgebucht und erhöht diesen auf 20.355,77 €.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister

Haushaltsplan: 2022

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	28,63	29
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	108,63	0		0	80,00	80
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	108,63	0		0	108,63	109
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	803,87	0	0	0	803,87	804
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	803,87	0	0	0	803,87	804
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-695,24	0	0	0	-695,24	-695
17 + Finanzerträge	0,17	0	0	0	0,04	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,17	0	0	0	0,04	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-695,07	0	0	0	-695,20	-695
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-695,07	0	0	0	-695,20	-695
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-695,07	0	0	0	-695,20	-695

Haushaltsplan: 2022

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2021	Gesamtermächtigung 2022			Ist-Ergebnis 2022	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	28,63	29
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108,63	0		0	80,00	80
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,17	0		0	0,04	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	108,80	0		0	108,67	109
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0	0,00	0
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	108,80	0		0	108,67	109
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	108,80	0		0	108,67	109
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	108,80	0		0	108,67	109

Aktiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR	Passiva		31.12.2022 EUR	31.12.2021 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	67.780,06	67.780,06
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	67.780,06	67.780,06
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	c)	Zustiftungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	27.326,99	28.130,86	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.680,56	17.680,56	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	a)	Kapitalerhaltungsrücklage	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	9.646,43	10.450,30	b)	Fördermittelrücklage	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	c)	Zweckrücklage	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	2.171,68	2.866,75
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-695,20	-695,07
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	69.256,54	69.951,74
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
	Summe Anlagevermögen	27.326,99	28.130,86		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			I.	Anleihen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verb., die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	41.929,55	41.820,88	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	41.929,55	41.820,88	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	69.256,54	69.951,74		Summe Passiva (Bilanzsumme)	69.256,54	69.951,74

Das Vermögen der Interessentschaft Beiersdorf besteht neben dem Sachanlagevermögen (Grundstücken mit landwirtschaftlichen Wegen) noch aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto, Sparguthaben). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Das Sachanlagevermögen verringert sich alljährlich durch die Abschreibung auf das abnutzbare Vermögen (803,87 €).

Der Interessentschaft Beiersdorf flossen im Jahr 2022 Einnahmen aus Wegenutzungsrechten (80,00 €), Pachteinahmen (28,63 €) und Zinsen (0,04 €) zu. Der Jahresfehlbetrag 2021 wurde mit 695,07 € in den Ergebnisvortrag umgebucht und verringert diesen auf 2.171,68 €.

Coburg, 30.04.2024

Dominik Sauerteig
Oberbürgermeister



Bilanzwerte
Stadt Coburg
2008 bis 2022

Bilanzwerte Stadt Coburg

Aktiva	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	01.01.2008
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen																
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	30.986.299,45	32.248.854,53	32.136.922,27	30.143.087,41	29.649.177,33	29.168.983,19	28.244.442,42	28.531.978,21	26.030.063,18	24.208.245,52	20.799.738,97	19.723.626,47	12.783.937,56	10.452.004,21	8.080.936,75	6.326.358,11
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	209.828,78	295.664,49	415.042,81	488.772,82	405.360,24	324.713,43	481.607,91	607.898,96	702.645,89	347.783,11	424.741,89	460.859,81	471.947,10	508.504,71	551.799,12	585.620,00
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	27.426.276,70	28.671.304,44	28.380.799,60	26.788.256,47	26.612.556,22	26.652.940,10	25.854.713,15	26.293.341,50	20.904.038,85	19.016.433,67	19.423.910,03	11.854.114,43	9.299.342,72	6.250.941,72	5.884.346,39	4.829.156,00
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.350.193,97	3.281.885,60	3.341.079,86	2.866.058,12	2.631.260,87	2.191.329,66	2.108.121,36	1.630.737,75	4.423.378,44	4.844.028,74	951.087,05	7.408.652,23	3.012.647,74	3.692.557,78	1.644.791,24	911.582,11
II. Sachanlagen	384.640.966,09	364.066.629,21	342.707.241,84	323.170.368,34	321.932.953,11	320.984.049,06	317.577.784,32	316.314.356,94	320.689.857,25	323.027.824,64	326.524.202,94	324.371.297,89	306.523.200,45	302.943.549,86	293.216.094,89	284.010.137,15
1. Urbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.847.964,91	82.756.798,01	81.378.040,09	82.393.906,28	83.899.180,88	85.938.308,36	87.692.464,16	88.955.208,35	91.231.088,04	93.322.188,43	93.704.275,75	95.613.013,36	96.291.189,78	95.274.103,02	94.136.308,17	92.901.663,27
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	174.220.806,23	175.188.882,13	165.653.878,98	150.509.743,77	148.850.498,16	150.069.403,19	144.191.500,79	146.802.571,22	149.111.964,89	153.100.249,45	153.359.797,00	147.357.215,75	134.603.429,83	132.603.686,89	126.182.921,96	122.345.881,33
3. Infrastrukturvermögen	68.201.338,75	63.133.390,82	63.645.799,49	62.664.927,91	64.476.544,25	62.549.174,99	61.030.674,03	60.231.942,32	62.282.611,87	57.551.022,93	59.329.420,49	55.196.896,62	55.230.948,16	57.028.742,37	46.916.134,13	48.456.556,20
4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	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
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.566.728,13	2.444.952,62	2.373.068,64	2.384.188,75	2.395.308,87	2.406.425,98	2.417.545,09	2.428.864,20	2.439.784,31	2.480.924,09	2.492.044,20	2.503.164,31	2.514.285,31	2.525.407,31	1.987.709,96	1.969.302,76
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.399.850,18	3.169.430,38	3.346.876,92	3.071.401,03	2.174.032,47	1.953.254,18	2.139.084,25	2.188.090,29	2.286.446,27	2.277.643,27	2.426.697,58	2.728.579,00	2.841.473,00	3.085.442,00	2.558.846,00	2.408.469,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.722.578,58	6.064.748,21	5.956.963,64	5.714.695,13	6.781.033,56	7.118.816,31	7.199.842,15	7.314.585,77	7.480.814,19	7.672.427,31	7.507.064,66	7.119.063,97	7.227.778,37	6.815.997,15	6.508.402,90	6.055.247,07
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	45.681.699,31	31.308.427,03	20.353.014,08	16.431.505,47	13.356.354,92	10.948.666,05	12.906.673,85	8.393.294,75	5.857.147,68	6.623.369,16	6.704.903,25	13.853.364,88	7.814.095,97	5.610.171,12	14.925.771,77	9.873.017,52
III. Finanzanlagen	88.380.889,55	89.498.230,30	90.813.918,04	92.917.592,88	92.377.949,94	93.281.679,59	95.043.546,62	95.505.252,89	96.594.188,57	97.058.866,88	96.473.454,46	95.608.870,04	94.008.510,88	89.626.947,35	88.060.924,68	87.987.464,83
1. Sondervermögen	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	35.315.191,84	35.615.191,84	35.715.191,84	36.265.191,84	34.285.191,84	34.285.191,84	34.435.191,49	34.285.191,49	34.279.366,49	34.272.275,64	32.753.926,72	31.127.161,28	29.627.161,28	25.272.986,28	23.009.649,90	22.571.079,80
3. Beteiligungen	2.205.336,26	2.205.336,26	2.205.336,26	2.205.336,26	2.205.336,26	2.205.336,26	2.192.836,26	2.192.836,26	2.192.836,26	2.192.836,26	2.192.836,26	2.192.836,26	2.192.836,26	1.980.335,26	1.780.335,26	1.780.335,26
4. Ausleihungen	50.710.361,45	51.527.702,20	52.743.389,94	54.297.064,78	55.737.421,84	56.641.151,49	58.265.517,87	58.877.223,14	59.971.985,82	60.443.754,98	61.376.691,48	62.138.872,50	62.038.513,34	62.223.624,81	63.120.938,52	63.486.048,77
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	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
Summe Anlagevermögen	504.008.155,09	485.813.714,04	465.658.082,15	446.231.048,63	443.960.080,39	443.434.711,84	440.865.773,36	440.351.588,04	443.314.109,00	444.294.937,04	442.797.396,37	439.703.794,40	413.315.648,89	403.022.501,42	389.357.956,32	378.323.960,08
B. Umlaufvermögen																
I. Vorräte	1.123.472,53	476.735,75	35.262,75	320.908,71	547.672,91	921.647,80	5.181,49	5.439,18	5.550,66	5.562,78	5.466,24	7.134,99	7.884,00	7.261,10	8.852,00	9.247,15
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.063.411,52	10.289.991,79	10.889.053,53	11.175.260,39	13.711.441,68	12.462.754,13	11.301.831,32	8.909.994,67	6.889.544,80	9.697.993,71	8.460.311,02	13.326.790,36	12.971.136,33	13.724.856,72	9.900.440,74	3.118.299,80
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.928.971,33	6.490.337,73	5.620.846,45	6.018.538,60	7.840.617,20	7.842.316,84	8.115.443,24	5.699.616,95	3.754.788,12	6.078.484,53	4.363.200,13	5.806.128,91	8.071.595,37	8.740.806,76	2.571.832,05	1.873.933,20
2. Privatrechtliche Forderungen	2.476.693,62	1.919.474,99	2.147.875,21	1.778.790,67	2.125.008,75	1.745.476,35	1.150.933,83	1.554.620,81	1.530.546,04	1.436.394,59	2.629.158,06	5.308.540,50	3.126.358,12	3.411.796,46	3.674.913,75	701.569,93
3. Sonstige Vermögensgegenstände	1.657.746,57	1.880.179,07	3.120.331,87	3.377.931,12	3.745.815,73	2.874.980,94	2.035.454,25	1.655.756,91	1.604.210,64	2.183.114,59	1.467.952,83	2.212.120,95	1.773.182,84	1.572.253,50	3.653.694,94	542.796,67
III. Wertpapier des Umlaufvermögens	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
IV. Liquide Mittel	140.320.657,29	134.576.562,07	126.794.565,26	119.192.674,71	91.258.885,55	70.498.998,89	58.471.541,11	58.352.167,48	56.571.895,88	64.892.805,00	69.853.835,15	54.742.368,54	81.484.137,26	121.047.026,45	132.257.319,69	97.165.634,59
Summe Umlaufvermögen	152.507.541,34	145.343.289,61	137.718.881,54	130.688.843,81	105.518.000,14	83.883.400,82	69.778.553,92	67.267.601,33	63.466.991,34	74.596.361,49	78.319.612,41	68.076.293,89	94.463.157,59	134.779.144,27	142.166.612,43	100.293.181,54
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.711.454,60	1.439.518,62	1.322.901,45	1.328.634,89	1.325.121,82	1.282.231,38	1.078.985,89	1.083.523,56	660.451,87	1.083.541,58	1.061.389,40	1.070.507,05	1.064.314,40	667.307,46	446.362,29	353.043,67
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Treuhandvermögen (Stiftungen)	1.509.531,93	1.489.782,12	1.473.351,89	1.441.286,66	1.418.165,44	1.390.644,80	1.360.650,71	1.353.180,79	1.343.287,51	1.249.913,68	1.250.830,63	1.241.329,91	737.051,04	671.962,74	636.906,90	647.002,13
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	659.736.682,96	634.086.284,39	606.173.217,03	579.689.793,99	552.221.367,78	529.990.988,84	513.083.963,88	510.055.893,72	508.784.839,72	521.224.753,76	523.429.228,81	510.091.925,25	509.580.171,92	539.140.915,89	532.607.837,94	479.617.187,43

Bilanzwerte Stadt Coburg

Passiva	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	01.01.2008
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital																
I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	366.321.618,92	368.105.140,79	374.878.316,64	373.794.686,65
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam auflösenden Zuwendungen	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
III. Ergebnisrücklagen	46.096.990,59	46.219.569,31	24.748.114,57	5.671.177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Ergebnisvortrag	47.210.729,88	20.954.455,76	21.455.766,94	17.776.937,57	5.671.177,00	-16.653.116,18	-23.100.509,53	-24.174.709,43	-8.121.429,20	1.082.985,29	11.625.894,87	25.909.951,10	51.271.348,53	44.754.093,44	0,00	0,00
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	17.687.990,25	26.133.695,31	20.970.143,56	21.455.766,94	17.776.937,57	22.324.293,18	7.807.295,08	1.074.199,90	-16.053.280,23	-9.204.014,49	-10.543.309,58	-14.284.056,23	-25.361.397,43	6.517.255,09	44.754.093,44	0,00
Summe Eigenkapital	481.580.408,29	463.892.418,04	437.758.722,73	415.488.579,17	394.032.812,23	376.255.874,66	354.884.460,95	347.077.165,87	346.002.965,97	362.056.246,20	371.260.260,69	381.803.570,27	392.231.570,02	419.376.489,32	419.632.410,08	373.794.686,65
B. Sonderposten																
I. Sonderposten aus Zuwendungen	51.353.376,51	46.264.799,26	45.302.058,03	38.706.095,95	38.454.339,71	38.523.089,31	36.583.269,89	36.981.381,89	34.330.966,96	33.086.364,53	31.636.489,36	30.166.206,42	28.835.244,42	27.474.957,42	26.650.582,62	24.477.362,42
II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	12.242.334,78	12.633.518,84	13.844.708,81	14.314.119,20	14.808.963,40	14.791.273,90	13.341.445,92	13.141.221,89	12.742.049,10	12.760.916,08	12.266.389,58	12.027.972,41	11.614.274,83	11.565.011,51	11.288.601,58	11.450.231,76
III. Sonstige Sonderposten	1.291.780,93	1.290.058,33	797.088,42	971.053,71	999.353,71	964.297,16	1.161.909,36	1.172.883,44	1.206.798,44	1.282.088,16	1.257.288,16	1.251.943,50	1.252.946,85	91.178,02	77.043,15	90.779,91
IV. Gebührenaussgleich	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
V. Abschreibungsmehrerlösen	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
Summe Sonderposten	64.887.492,22	60.188.376,43	59.943.855,26	53.991.268,86	54.262.656,82	54.278.660,37	51.086.625,17	51.295.487,22	48.279.814,50	47.129.368,77	45.160.167,10	43.446.122,33	41.702.466,10	39.131.146,95	38.016.227,35	36.018.374,08
C. Rückstellungen																
I. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	61.002.977,00	60.098.597,00	58.833.691,00	56.544.390,00	55.619.689,00	55.072.562,00	54.637.982,00	55.275.954,00	57.265.392,00	56.065.046,00	54.716.344,00	54.087.109,00	52.665.973,00	50.847.670,44	41.099.223,61	39.982.477,21
1. Pensionsrückstellungen	59.884.844,00	59.035.266,00	57.792.396,00	55.636.011,00	54.759.647,00	53.985.138,00	44.485.144,00	43.993.927,00	43.841.423,00	41.457.670,00	40.140.972,00	39.820.843,00	40.210.657,00	39.989.606,00	32.061.388,00	31.738.858,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen und Ähnliches	1.118.133,00	1.063.331,00	1.041.295,00	908.379,00	860.042,00	1.087.424,00	10.152.838,00	11.282.027,00	13.423.969,00	14.607.376,00	14.575.372,00	14.266.266,00	12.455.316,00	10.858.064,44	9.037.835,61	8.243.619,21
III. Umweltrückstellungen	4.085.949,32	5.556.805,08	6.142.412,96	291.100,23	313.296,62	931.095,38	960.026,25	1.066.655,46	428.000,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00	413.000,00	413.000,00	413.000,00
III. Instandhaltungsrückst.	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
IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	7.004.000,00	1.611.000,00	2.044.688,60	8.624.928,78	5.446.000,00	2.130.500,00	300.933,28	0,00	0,00	1.221.146,50	4.996.455,00	3.749.050,00	537.446,00	1.239.332,00	630.000,00	0,00
V. Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	200.000,00	200.000,00	301.007,10	249.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.765,00	170.000,00	180.000,00	50.000,00	40.000,00	55.400,00	40.800,00
VI. Sonstige Rückstellungen	13.218.616,72	14.068.069,54	15.207.567,95	14.127.971,18	13.037.652,25	12.919.224,16	20.801.196,76	23.506.824,08	27.521.343,34	25.480.536,00	24.229.773,00	1.093.000,00	55.000,00	40.000,00	150.000,00	31.200,00
Summe Rückstellungen	85.311.543,04	81.534.471,62	82.428.360,51	79.889.397,29	74.665.637,87	71.053.381,54	76.700.138,29	79.849.433,54	85.214.735,34	83.424.493,50	84.540.572,00	59.537.159,00	53.736.419,00	52.580.002,44	42.347.623,61	40.467.477,21
D. Verbindlichkeiten																
I. Anleihen	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
II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.255.491,28	10.955.052,53	12.631.530,34	14.285.498,77	15.917.511,64	17.800.603,20	19.394.747,73	21.196.738,61	17.952.678,21	13.868.987,34	7.406.908,49	8.965.492,77	10.645.631,41	12.442.983,36	17.773.402,80	22.973.053,82
III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	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
IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	247.023,19	268.285,44	287.244,96	318.245,66	334.306,57	352.521,54	373.213,70	408.396,66	438.388,78	467.301,61	537.132,44	579.020,27	608.780,10	744.083,21	759.628,04	817.129,59
V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.822.128,82	4.981.160,11	3.355.425,36	2.979.707,72	2.960.047,11	1.679.087,20	1.233.556,42	1.533.712,79	921.229,90	2.231.889,16	2.456.099,38	1.951.397,28	1.338.740,31	1.684.224,26	1.618.710,28	142.290,31
VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.833.557,25	1.147.824,28	944.383,34	2.117.038,47	800.595,32	804.658,24	602.353,08	1.006.079,56	963.706,92	1.923.654,53	3.387.310,42	4.663.142,02	3.080.689,38	7.218.976,34	5.003.963,55	33.744,40
VII. Sonstige Verbindlichkeiten	7.056.121,69	6.538.399,30	4.364.949,78	6.458.548,73	5.187.184,32	3.863.100,15	5.157.868,39	4.144.492,49	5.733.865,44	7.037.350,33	5.577.583,98	6.053.876,07	3.756.974,85	3.579.040,97	5.079.966,04	3.079.966,04
Summe Verbindlichkeiten	23.214.322,23	23.890.721,66	21.583.533,78	26.159.039,35	25.199.644,96	24.499.970,33	26.761.739,32	28.289.420,11	26.009.869,25	25.529.182,97	19.365.034,71	22.212.928,41	19.430.816,05	25.661.130,56	30.534.745,64	27.046.194,16
E. Passive Rechnungsabgrenzung	3.233.385,25	3.090.534,52	2.985.392,86	2.720.242,66	2.642.450,46	2.512.457,14	2.290.349,44	2.191.206,19	1.934.167,15	1.835.548,64	1.852.363,68	1.850.815,33	1.741.849,71	1.720.183,88	1.439.924,36	1.643.463,20
F. Treuhandkapital (Stiftungen)	1.509.531,93	1.489.762,12	1.473.351,89	1.441.266,66	1.418.165,44	1.390.844,80	1.360.650,71	1.353.180,79	1.343.287,51	1.249.913,68	1.250.830,63	1.241.329,91	737.051,04	671.962,74	636.906,90	647.002,13
Summe Passiva (Bilanzsumme)	659.736.682,96	634.086.284,39	606.173.217,03	579.689.793,99	552.221.367,78	529.990.988,84	513.083.963,88	510.055.893,72	508.784.839,72	521.224.753,76	523.429.228,81	510.091.925,25	509.580.171,92	539.140.915,89	532.607.837,94	479.617.187,43

Impressum:

Stadt Coburg
Finanzreferat
Markt 10
96450 Coburg

Tel.: 09561 892201
Fax.: 09561 891209
E-Mail: finanzreferat@coburg.de
www.coburg.de

Aufgestellt: Tina Rochowsky