

Finanzbericht

2023

rüsselsheim
am main



Inhaltsverzeichnis

Erläuterungen zum Finanzbericht

1	Gesamtergebnishaushalt	1
2	Produktbereiche Gesamtergebnis - ordentliche Erträge und Aufwendungen	2
3	Produktbereiche Gesamtergebnis - Finanzergebnis	3
	PB 01 - Innere Verwaltung	4
	PB 02 - Sicherheit und Ordnung	5
	PB 03 - Schulträgeraufgaben	6
	PB 04 - Kultur und Wissenschaft	7
	PB 05 - Soziale Leistungen	8
	PB 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	9
	PB 07 - Gesundheitsdienste	10
	PB 08 - Sportförderung	11
	PB 09 - Räumliche Planung und Entwicklung	12
	PB 10 - Bauen und Wohnen	13
	PB 11 - Ver- und Entsorgung	14
	PB 12 - Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, ÖPNV	15
	PB 13 - Naturschutz- und Landschaftspflege	16
	PB 15 - Wirtschaft und Tourismus	17
	PB 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	18
4	Investitionen	19
5	Schulden	20

Finanzbericht 2023

Vorbemerkung:

Mit der Umstellung auf das doppelte Rechnungswesen ist „...die Gemeindevertretung ... mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten...“ (§ 28 Abs. 1 GemHVO).

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Rüsselsheim am Main wird in halbjährlichem Rhythmus informiert.

Der Finanzbericht mit dem Gesamtergebnis (Seite 1), der auf die Produktbereiche bezogenen Ergebnisrechnung (Seiten 4 - 18), den investiven Ein- und Auszahlungen (Seite 19) sowie den Schulden (Seite 20) bezieht sich auf das gesamte Jahr 2023 mit Buchungsstand 31.03.2024. Vor dem Hintergrund der Erstellung des Jahresabschlusses 2023 zum 30.04.2024 sind Buchungen auf das Haushaltsjahr 2023 nur noch in Ausnahmefällen und mit vorheriger Genehmigung der zuständigen Fachverwaltung möglich.

Der Bericht selbst stellt die wesentlichen Entwicklungen der Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt sowie die Entwicklungen der Ein- und Auszahlungen in Bezug auf Investitionen dar. Das zentrale Informationselement stellt die Prognose dar. Sie bezieht sich immer auf das gesamte Haushaltsjahr und wird als voraussichtliches Jahresergebnis grundsätzlich den Ansätzen des beschlossenen und genehmigten Haushaltsplanes 2023 gegenübergestellt.

Die Genehmigung der Haushaltssatzung 2023 wurde am 04.08.2023 durch das Regierungspräsidium Darmstadt erteilt. Die Regelungen der vorläufigen Haushaltsführung wurden mit Wirkung vom 14.08.2023 aufgehoben.

Aus den Ermächtigungen des Vorjahres liegen Anträge auf Übertragung von Haushaltsmitteln (HAR) für den Ergebnishaushalt von rd. 3,6 Mio. € und für den Finanzhaushalt von 15,9 Mio. € vor. Die endgültige Bildung der Reste erfolgt jedoch erst mit dem Aufstellungsbeschluss zur Jahresrechnung 2023.

Legende zu Abweichungen im Produkthaushalt:



- Gleich/Verbesserung gegenüber der Planung

- Verschlechterung gegenüber der Planung

Erläuterungen:

1. Finanzielle Lage im Jahr 2023

Der Jahresendbericht basiert auf den von der Stadtverordnetenversammlung am 27.04.2023 beschlossenen Haushaltsplan 2023.

Im Vergleich der jahresbezogenen Planungsdaten mit dem voraussichtlichen Ergebnis für 2023 ergibt sich folgendes Bild:

Angaben in Mio. €

Haushaltsplanung Voraussichtliches Ergebnis

Ergebnishaushalt

(alle Erträge und Aufwendungen)

Ordentliches Defizit	0,5	6,0
----------------------	------------	------------

Finanzhaushalt, in dem
alle zahlungswirksamen Ein-
und Auszahlungen abgebildet sind.

Bereich laufende Verwaltungstätigkeiten	+ 8,6	+ 8,4
--	-------	-------

Dagegen stehen die Tilgungen incl. Hessenkasse	12,8	12,2
---	------	------

Ergibt Zahlungsmittelbedarf	4,2	3,8
-----------------------------	------------	------------

Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt sind alle Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltung sowie Finanzerträge -und Finanzaufwendungen (z.B. Zinsen) aufgeführt. Der Ergebnishaushalt soll ausgeglichen sein (Bewahrung der Vermögenssubstanz).

Die Jahresendprognose weist ein ordentliches Defizit in Höhe von 6,0 Mio. € auf gegenüber der Planung mit einem Defizit in Höhe von 0,5 Mio. €. Der Ergebnishaushalt ist daher als nicht ausgeglichen zu betrachten.

Das ordentliche Defizit kann mit ordentlichen Überschüssen aus 2022 in Höhe von 1,2 Mio. € nicht ausgeglichen werden.

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden die liquiditätswirksamen Vorgänge, also alle Einzahlungen und Auszahlungen abgebildet (Abschreibungen und Rückstellungen zum Beispiel nicht).

Damit wird der Zahlungsmittelbestand abgebildet.

Der Finanzhaushalt untergliedert sich in den Bereich der **Investitionen** und den **laufenden Verwaltungstätigkeiten** (Ergebnishaushalt ohne liquiditätswirksame Vorgänge). Der Bereich der Investitionen wird in der Rubrik „investiver Finanzhaushalt“ erläutert.

Bereich laufenden Verwaltungstätigkeiten

Der Zahlungsmittelüberschuss bei den **laufenden Verwaltungstätigkeiten** soll so hoch sein, dass damit die ordentlichen Tilgungen und der Beitrag für die Hessenkasse finanziert werden kann. Hinzu kommt, dass die Kommunen verpflichtet sind, eine Liquiditätsreserve aufzubauen, um Liquiditätsschwankungen abzufedern.

Die laufenden Verwaltungstätigkeiten schlossen mit einem Liquiditätsüberschuss in Höhe von 8,3 Mio. € ab.

Damit können in 2023 die Tilgungen und der Beitrag für die Hessenkasse insgesamt von 12,2 Mio. € aus den laufenden Verwaltungstätigkeiten nur teilweise finanziert werden. Es entsteht ein Zahlungsmittelbedarf von 3,8 Mio. €.

2. Überblick über den Ergebnishaushalt 2023

Die Haushaltssatzung 2023 weist ein ordentliches Defizit in Höhe von 0,5 Mio. € auf. Die Jahresendprognose weist eine Verschlechterung in Höhe von 5,5 Mio. € auf 6,0 Mio. € aus.

Erträge:

Bei den Erträgen liegt eine Verbesserung von rund 20,0 Mio. € gegenüber der Planung vor:

Geringere öff. –rechtliche Leistungsentgelte	0,9 Mio. €
Höhere Steuererträge, insbesondere Gewerbesteuer	17,5 Mio. €
Niedrigere Kostenerstattungen	4,2 Mio. €
Höhere Transfererträge	9,1 Mio. €
Geringere Zuweisungen	0,3 Mio. €

Höhere sonstige ordentliche Erträge	0,6 Mio. €
Geringere Finanzerträge	1,8 Mio. €

Aufwendungen:

Die Aufwendungen sind rund 25,5 Mio. € höher als die Planung.
Insbesondere:

Höhere Personal-und Versorgungsaufwendungen	4,3 Mio. €
Höherer Sachaufwand	3,9 Mio. €
Höhere Abschreibungen	2,7 Mio. €
Höherer Steueraufwand	5,9 Mio. €
Höhere Zuweisungen	2,0 Mio. €
Höhere Transferleistungen	7,8 Mio. €
Geringere Zinslast	0,2 Mio. €
Geringere sonstige Aufwendungen	0,9 Mio. €

Diese negativen Entwicklungen in fast allen Ertrags-und Aufwandsbereichen haben sich im zweiten Halbjahr 2023 immer deutlicher abgezeichnet.

Die Prognosen, insbesondere diejenige im ersten Halbjahresbericht mit einem Überschuss von 6,9 Mio. €, mussten daher immer weiter nach „unten“ korrigiert werden.

Einzelübersicht:

Erträge:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die in 2023 eingepreiste Erhöhung der Gebühren für das Schmutzwasser und Niederschlagswasser erfolgt erst in 2024.

Steueraufkommen

Das Gesamtergebnis der Steuern beträgt rund 123,3 Mio. €, somit eine Verbesserung von rund 17,5 Mio. €. Der Steuerbereich wurde von einer hohen Steuervorauszahlung bei der Gewerbesteuer geprägt. Allein die Gewerbesteuer macht einen Betrag 52,7 Mio. € aus, was Mehrerträgen von rund 18,7 Mio. € entsprechen. Dagegen stehen leichte Einbußen bei den anderen Steuerarten, Gemeindeanteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, Grundsteuer A und B sowie der Hunde- und Spielapparatesteuer von insgesamt 1,2 Mio. €.

Kostenersatzleistungen- und erstattungen

Die Abweichungen zwischen Haushaltsansatz und voraussichtlichen Ergebnis bei Kostenersatzleistungen erklären sich aus Umbuchungen im Produktbereich 5 (Bereich Bundesteilhabegesetz) zu den Transferleistungen.

Höhere Erträge bei der Jugendhilfe im Produktbereich 6. Demgegenüber stehen auch höhere Transferaufwendungen entgegen.

Zusätzlich wurden höhere Erträge von Sozialversicherungsträgern veranschlagt.

Erträge aus Transferleistungen

Höhere Erträge aus Umbuchungen im Bereich Bundesteilhabegesetz von den Kostenersatzleistungen zu den Transferleistungen im Produktbereich 5.

Höhere Erträge bei der Jugendhilfe im Produktbereich 6. Demgegenüber stehen auch höhere Transferaufwendungen entgegen.

Zuweisungen und Zuschüsse

Mindererträge in Höhe von 0,3 Mio. € in Bezug auf die Planung ergaben sich nach den folgenden Ausführungen:

Zuweisung für das Projekt „Innenstadt“ erfolgen in 2024.

Mehrerträge in Folge eines Sonderbeitrages des Landes für die Betreuung der Geflüchteten aus der Ukraine im Produktbereich 5.

Mehrerträge im Produktbereich 6 für die Integration von Kindern im Kindertagesstättenbereich.

Im Produktbereich 12 wurden vom Land Billigkeitsleistungen für die Mindereinnahmen aufgrund der Corona-Pandemie und aufgrund der Einführung des Deutschlandtickets sowie des Schulausflugtickets gezahlt.

Darüber hinaus war die Zuweisung des Landes nach dem Landesausgleichsstock im Produktbereich 16 um rund 0,6 Mio. € geringer als geplant.

Sonstige ordentliche Erträge

Höhere Konzessionsabgaben durch die Stadtwerke in Höhe von 0,2 Mio. €, höhere Erträge aus Schadensersatzleistungen im Bereich der Schulen.

Finanzerträge

Die im Haushaltsjahr 2023 vorgesehene Liquiditätsrückführung in Höhe von 2,0 Mio. € des Eigenbetriebs Städtische Betriebshöfe an die Stadt Rüsselsheim erfolgte nicht. Sie wird in 2024 abgeführt.

Aufwendungen:

Personalaufwand

Aufgrund der durchgeführten notwendigen Personalbesetzungsmaßnahmen wird der Personalkostenansatz inklusive Versorgung um rund 4,3 Mio. € zum Jahresende überschritten wird. Weiterhin sind 289 Stellen zum Stichtag 31.12.2023 nicht besetzt.

Sach – und Dienstleistungen

Das Ergebnis wird voraussichtlich unter Berücksichtigung von noch zu erfolgenden Abschlussbuchungen 42,4 Mio. € incl. 2,0 Mio. € Haushaltsausgabereste aus 2022 betragen.

Im Vergleich zum Vorjahr von 38,2 Mio. € stellt dies ein Mehraufwand in Höhe von 4,2 Mio. € dar.

Bezogen auf den Haushaltsansatz von 38,5 Mio. € bleibt das Ergebnis ohne Haushaltsausgabereste mit 40,4 Mio. rund 1,9 Mio. € über dem Gesamtansatz.

Zuweisungen:

Mehraufwand bei der Jugendhilfe im Produktbereich 06.
Mehraufwand im Produktbereich 12 aus der Abführung der Zuweisung des Landes für die Liquiditätsausfälle beim Deutschlandticket und Schulausflugticket an die Stadtwerke sowie Mehraufwand bei der Zuweisung an die Stadtwerke wegen der Straßenbeleuchtung.

Abschreibungen

Mit der Fertigstellung von Investitionsmaßnahmen und ihrer entsprechenden Berücksichtigung in den Jahresabschlüssen der Vorjahre steigt das Abschreibungsvolumen gegenüber der Planung.

Transferaufwendungen

Höhere Transferaufwendungen bei der Jugendhilfe im Produktbereich 6. Dem gegenüber stehen auch insgesamt Mehrerträge bei den Transferleistungen und Kostenerstattungen entgegen.

Steueraufwand

Höhere Gewerbesteuerumlage und höhere Heimatumlage auf Grund des gestiegenen Gewerbesteueraufkommens.
In dem vom Kreistag am 19.12.2022 beschlossenen Haushaltsplan 2023 war ein Hebesatz für die Kreisumlage von 36,71% der Kreisumlagegrundlage festgesetzt worden. Dies war die Basis der städtischen Planungen.
Da der Kreistag nicht dem vorgeschlagenen Beitrittsbeschluss der Aufsichtsbehörde gefolgt ist, hat der Kreistag keinen genehmigungsfähigen Haushaltsplan 2023 beschlossen. Damit gilt der Hebesatz des Jahres 2022 von 38,81% auch 2023, was Mehraufwendungen in Höhe von rund 1,7 Mio. € gegenüber der Planung mit dem niedrigeren Hebesatz hervorruft.
Darüber hinaus wurde eine Finanzausgleichsrückstellung aufgrund der großen jährlichen Steuerschwankungen, die im Finanzausgleich zu berücksichtigen sind, gebildet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Voraussichtliche geringere Verlustübernahme durch die Stadt für den Eigenbetrieb Kultur123 auf Basis der aktuellen Hochrechnung.

3. Jahresabschlüsse

Der Jahresabschluss 2021 wird zurzeit geprüft. Die Jahresabschlüsse 2022 und 2023 befinden sich im Prozess der Erstellung.

4. Produktorientierte Ziele und Kennzahlen

Produkt Zinsaufwand für Investitionskredite
Kennzahl: Durchschnittzinssatz aller bisher aufgenommenen
Investitionskredite.

Planziel: < 2,58%

Ergebnis: 2,34%

Mit der Neuaufnahme von Investitionskrediten in 2023 soll der durchschnittliche Zinssatz aller Kredite höchstens 2,58% betragen.

Das Planziel konnte eingehalten werden.

Die Neuaufnahme von Investitionskrediten für 2023 wurde mit 4 % kalkuliert.

Tatsächlich konnten Kredite unterhalb dieses angenommenen Zinssatzes aufgenommen werden.

Die Kredite wurden für 2023 mit einer durchschnittlichen Dauer von einem halben Jahr kalkuliert. Tatsächlich war der Kreditzeitraum in 2023 geringer.

Kennzahl: Finanzielle Leistungsfähigkeit zum 31.12.2023

Die Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit ist in Hessen gesetzlich geregelt und nennt sich Kommunales Auswertungssystem Hessen (kash).

Das kash hat insgesamt acht gewichtete Parameter, die sich auf den Stand des Ergebnishaushaltes (laufende Verwaltungstätigkeiten) beziehen.

Die beiden wichtigsten Parameter sind

die Erzielung eines ordentlichen Überschusses (Verrechnung aller Erträge und Aufwendungen)

und

die Erzielung eines Zahlungsmittelüberschusses (Verrechnung aller Einzahlungen und Auszahlungen, also aller Positionen, die Einfluss auf die Liquidität haben)

Falls alleine diese beiden Parameter zu 100% erfüllt sein sollten, wird die Kommune bereits als leistungsfähig eingestuft.

Bei der Stadt ergibt sich folgendes Bild der Leistungsfähigkeit im Jahr 2023:

Parameter	Gewichtung in %	Stadt in %
Ordentliches Ergebnis (Überschuss)	40,0	10,0
Ordentliche Rücklagen	5,0	0,0
Keine Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	5,0	5,0
Liquiditätsreserve	5,0	5,0
Eigenkapital	5,0	5,0
Kein Bestand an Liquiditätskrediten	5,0	5,0
Keine Zahlungen an die Hessenkasse	5,0	0,0
Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeiten über die Tilgungen incl. Hessenkasse hinaus	30,0	0,0
Gesamt:	100,0	30,0

Bewertung: Je höher die erreichte Prozentzahl ist, desto besser stellt sich die Finanzlage der jeweiligen Kommune dar.

Mehr als 70% Kommune ist leistungsfähig

Zwischen 40% und 70% Kommune ist eingeschränkt leistungsfähig

Unter 40% Kommune ist gefährdet bis nicht mehr leistungsfähig

Die Stadt ist daher nach den Kriterien des Kommunalen Auswertungssystem Hessen im Jahr 2023 als nicht mehr leistungsfähig einzustufen.

An der finanziellen Leistungsfähigkeit einer Kommune wird unter anderem die Beurteilung der Genehmigungsfähigkeit von Verpflichtungsermächtigungen oder Kreditaufnahmen gemessen.
Damit werden aber keine Aussagen über die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit der Stadt für die folgenden Jahre getroffen.

5. Investiver Finanzhaushalt

2023 stehen für Investitionen 77,9 Mio. € zur Verfügung.
Bis zum Jahresende wurden Auszahlungen in Höhe von 36,2 Mio. €, rund 46,5 %, (Vergleichszeitraum 2022: 33,2 Mio. €) getätigt.
Der Schwerpunkt lag, wie im Vorjahr, mit 17,6 Mio. € (Vorjahr 12,1 Mio. €) im Bereich der Schulen. Für diesen Bereich wurde die Hälfte aller Auszahlungen geleistet.
Weitere Investitionsschwerpunkte waren Investitionen in die Kindertagesstätten (incl. Zuschüsse an andere Kindertagesstättenträger) mit 7,7 Mio. € sowie der Straßen- und Kanalbau mit 6,7 Mio. €.

Von den geplanten 7,7 Mio. € Einzahlungen wurden 4,0 Mio. €, knapp die Hälfte, realisiert (Vergleichszeitraum 2022: 9,0 Mio. €), insbesondere aus Zuschüssen im Zusammenhang mit der Umsetzung des Medienentwicklungsplans, Zuschüsse für die E-Mobilität, behindertengerechter Umbau von Bushaltstellen sowie Rückflüssen aus Tilgungen.

Die Verrechnung zwischen den Einzahlungen und Auszahlungen ergibt einen Zahlungsmittelbedarf von 32,2 Mio. €. Kredite wurden in Höhe von 29,7 Mio. € aufgenommen. Der Zahlungsmittelbedarf für das Jahr 2023 weist daher einen Betrag von 2,5 Mio. € auf.

6. Verschuldung

Liquiditätskredite

Das Liquiditätskreditvolumen der Stadt konnte von 8,3 Mio. € am 31.12.2022 (bei einem Bankguthaben von 0,6 Mio. €) auf 5,3 Mio. € (bei einem Bankguthaben von 0,7 Mio. €) zum Jahresende reduziert werden. Externe Liquiditätskredite wurden nicht aufgenommen. Die Mittel stammen aus internen Betriebsmitteln vom städtischen Liquiditätsverbund.

Die internen Finanzierungsmittel von 5,349 Mio. € werden für Vorfinanzierungen von

Investitionen in Höhe von 3,578 Mio. € (aus 22: 0,883 Mio. € und 23: 2,695 Mio. €)

und für

für die laufenden Verwaltungstätigkeiten (incl. der Tilgungen) von 1,771 Mio. € (Liquiditätskreditbestand Ende 22 von 7,4 Mio. € zuzüglich Liquiditätskredite von 4,0 Mio. € in 23 abzüglich Entnahme aus der Geldanlage von 9,5 Mio. € in 23 aus ursprünglich 13,5 Mio. €) sowie unter Abzug haushaltsunwirksamer Vorgänge von 0,1 Mio. €) verwendet.

Dem gegenüber steht ein Liquiditätsbestand von 4,7 Mio. €, so dass beim Finanzhaushalt im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeiten de facto ein Zahlungsmittelüberschuss von rund 2,9 Mio. € (4,7 minus 1,8) in 2023 besteht.

Dieser Zahlungsmittelüberschuss reicht jedoch nur teilweise aus, um die gesetzliche Liquiditätsreserve von rund 4,3 Mio. € in 2023 zu gewährleisten.

Der Zahlungsmittelbedarf bei den Investitionen kann durch Kreditaufnahmen ausgeglichen werden.

Liquiditätskredite insgesamt am 31.12.2022 **./.** 8,3 Mio. €

Bewegungen in 2023

Zahlungsmittelüberschuss bei den Verwaltungstätigkeiten	+	8,4 Mio. €
Tilgungsauszahlungen für langfristige Kredite		./.
Hessenkasse		./.
Zahlungsmittelbedarf bei den Investitionen		./.
Kreditaufnahme		+29,7 Mio. €
Entnahme aus der Geldanlage		+ 9,5 Mio. €
Haushaltsunwirksame Leistungen		+0,1 Mio. €

Liquiditätskredite insgesamt am 31.12.2023 **5,3 Mio. €**
 (Minimale Abweichung wegen Auf-und Abrundens)

Langfristige Verschuldung:

Der Schuldenstand zum 31.12.2023 hat sich wie folgt entwickelt:

Schuldenstand Ende 2022		218,7 Mio. €
Kreditaufnahme	+	29,7 Mio. €
Tilgungsleistungen (incl. Tilgungsanteil Land KIP, SIP, Digit.pakt)		<u>./.</u> 11,0 Mio. €

Schuldenstand am Jahresende 237,4 Mio. €

Diesem Schuldenstand sind weitere 3,4 Mio. € hinzuzurechnen, da Investitionen in diesem Volumen derzeit noch über Liquiditätskredite zwischenfinanziert sind. Für weitere 15,9 Mio. € wurden Haushaltsausgabereste gebildet, die jedoch noch nicht gänzlich in Anspruch genommen wurden. Sofern diese vollständig benötigt werden, würde die langfristige Verschuldung auf 256,7 Mio. € ansteigen.

Kreditermächtigung bezogen auf den investiven Finanzhaushalt:

Die Kreditermächtigungen der Vorjahre wurden mit einer Kreditaufnahme in Höhe von rund 10,2 Mio. € aufgebraucht.

Die Kreditermächtigung aus 2023 in Höhe von rund 70,2 Mio. € steht zum Jahresende noch in Höhe von rund 50,7 Mio. € Höhe zur Verfügung.

1 Gesamtergebnishaushalt

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023				
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung		
			2023			2023		%
1	2	3	4	5	6	7		
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-793.655	-782.545	-782.545	11.110		-1,4
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.938.810	-16.018.176	-16.018.176	920.634		-5,4
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-17.704.725	-12.294.433	-13.503.424	4.201.301		-23,7
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	-767.000	0	-767.000	0		0,0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-105.723.000	-123.256.200	-123.256.200	-17.533.200		16,6
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.957.700	-12.964.210	-14.005.886	-9.048.186		182,5
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-83.432.200	-83.115.635	-83.115.635	316.565		-0,4
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-4.131.670	0	-4.131.670	0		0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.748.095	-4.323.184	-4.366.703	-618.608		16,5
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-238.196.855	-252.754.383	-259.947.240	-21.750.385		9,1
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.120.100	69.418.740	69.754.740	-3.634.640		-5,5
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.054.900	8.263.768	8.759.592	-704.692		-8,7
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.498.485	40.248.863	40.361.863	-1.863.378		-4,8
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	2.036.912	2.036.912	-2.036.912		-100,0
14	66	Abschreibungen	13.272.960	236.488	16.006.444	-2.733.484		-20,6
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	34.066.960	34.092.076	35.950.425	-1.883.465		-5,5
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	44.225	44.225	-21.800		-49,3
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	39.277.280	45.138.849	45.138.849	-5.861.569		-14,9
17	72	Transferaufwendungen	25.025.000	31.565.081	32.810.343	-7.785.343		-31,1
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	20.074	20.074	-20.074		-100,0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.951.760	8.958.383	8.018.513	933.247		10,4
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	233.267.445	240.023.459	258.901.980	-25.634.535		-11,0
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	233.267.445	237.922.248	256.800.769	-23.533.324		-10,1
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	-4.929.410	-12.730.925	-1.045.260	3.884.150		-78,8
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19a) - ohne HH-Reste	-4.929.410	-14.832.135	-3.146.470	1.782.940		-36,2
21	56, 57	Finanzerträge	-3.910.020	-2.100.773	-2.100.773	1.809.247		-46,3
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.312.100	9.130.177	9.130.177	181.923		2,0
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	5.402.080	7.029.404	7.029.404	-1.627.324		-30,1
24		Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	472.670	-5.701.521	5.984.144	-5.511.474		-1166,0
24a		Ordentliches Ergebnis (Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	472.670	-7.802.731	3.882.934	-3.410.264		-721,5
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-644.552	-644.552	-644.552		100,0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	606.995	606.994	-606.994		-100,0
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	-37.558	-37.558	-37.558		100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	472.670	-5.739.078	5.946.586	-5.473.916		-1158,1
28a		Jahresergebnis (Position 24a + Position 27) - ohne HH-Reste	472.670	-7.840.289	3.845.376	-3.372.706		-713,5
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023:			1.317,80	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			1.029,27	

1) Umbuchung der Kostenerstattung an die AÖR auf die jeweiligen Produkte ist noch nicht erfolgt.

*) Haushaltsausgabereste wurden noch nicht gebildet.

2 Produktbereiche Gesamtergebnis - ordentliche Erträge und Aufwendungen

Produktbereich	Bezeichnung	Erträge					Aufwendungen						
		- Euro -	2023				- Euro -	2023					
		HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung		HH-Ansatz inkl. HH-Reste	IST	Prognose	Abweichung			
	2023	2023	2023		%	2023	2023	2023		%			
01	Innere Verwaltung	-3.088.965	-1.310.861	-2.033.042	1.055.923	■	-34,2	27.670.455	27.691.229	29.401.838	-1.731.383	■	-6,3
02	Sicherheit und Ordnung	-3.134.360	-3.153.965	-3.216.705	-82.345	■	2,6	11.230.620	11.707.752	12.363.264	-1.132.644	■	-10,1
03	Schulträgeraufgaben	-6.175.160	-5.288.173	-6.082.283	92.877	■	-1,5	22.644.610	23.820.113	28.613.378	-5.968.768	■	-26,4
04	Kultur- und Wissenschaft	-238.090	-147.298	-310.558	-72.468	■	30,4	11.174.835	10.793.436	10.505.905	668.930	■	6,0
05	Soziale Leistungen	-13.195.315	-13.443.101	-14.395.242	-1.199.927	■	9,1	18.980.965	18.860.015	19.207.099	-226.134	■	-1,2
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-15.842.920	-18.675.200	-20.314.216	-4.471.296	■	28,2	61.259.735	67.586.263	70.566.341	-9.306.606	■	-15,2
07	Gesundheitsdienste	0	0	0	0			93.980	8.459	121.611	-27.631	■	-326,6
08	Sportförderung	-556.380	-498.845	-536.692	19.688	■	-3,5	4.666.385	3.221.907	5.631.233	-964.848	■	-20,7
09	Räumliche Planung und Entwicklung	-583.180	-172.310	-695.490	-112.310	■	19,3	2.581.830	1.601.945	2.670.245	-88.415	■	-3,4
10	Bauen und Wohnen	-1.295.710	-1.369.629	-1.369.629	-73.919	■	5,7	1.722.670	1.890.866	2.080.191	-357.521	■	-20,8
11	Ver- und Entsorgung	-12.953.600	-11.944.411	-12.445.011	508.589	■	-3,9	9.943.005	6.995.007	10.265.727	-322.722	■	-3,2
12	Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, ÖPNV	-2.720.610	-2.658.918	-3.196.938	-476.328	■	17,5	16.718.220	10.516.157	17.658.905	-940.685	■	-5,6
13	Naturschutz- und Landschaftspflege	-1.652.580	-1.530.601	-1.531.261	121.319	■	-7,3	6.836.045	13.011.289	6.549.394	286.651	■	4,2
15	Wirtschaft und Tourismus	-519.275	-313.391	-514.782	4.493	■	-0,9	3.180.220	1.831.693	2.779.058	401.162	■	12,6
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-176.240.710	-192.247.681	-193.305.391	-17.064.681	■	9,7	34.563.870	40.487.328	40.487.328	-5.923.458	■	-17,1
	Summe	-238.196.855	-252.754.383	-259.947.240	-21.750.385	■	9,1	233.267.445	240.023.458	258.901.518	-25.634.073	■	-11,0

3 Produktbereiche Gesamtergebnis - Finanzergebnis

Produktbereich	Bezeichnung	Finanzerträge					Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				
		- Euro -	2023				- Euro -	2023			
		HH-Ansatz 2023	IST 2023	Prognose 2023	Abweichung		HH-Ansatz 2023	IST 2023	Prognose 2023	Abweichung	
					%					%	
01	Innere Verwaltung	-279.500	-629.053	-629.053	-349.553	125,1	1.100	39.105	39.105	-38.005	-3455,0
05	Soziale Leistungen	-100.320	-100.287	-100.287	33	0,0	0	12	12	-12	-100,0
15	Wirtschaft und Tourismus	-2.180.000	0	0	2.180.000	-100,0	0	14	14	-14	-100,0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-1.350.000	-1.370.885	-1.370.885	-20.885	1,5	9.311.000	9.089.907	9.089.907	221.093	2,4
	Summe	-3.910.020	-2.100.773	-2.100.773	1.809.247	-46,3	9.312.100	9.130.177	9.130.177	181.923	2,0

PB - 01 Innere Verwaltung

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023			
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung	
			2023	2023	2023	%	
1	2	3	4	5	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-52.960	-52.345	-52.345	615	-1,2
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150.920	-183.814	-183.814	-32.894	21,8
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-829.000	-577.183	-652.183	176.817	-21,3
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	-622.000	0	-622.000	0	0,0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.394.000	-477.779	-477.779	916.221	-65,7
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-25.180	0	-25.180	0	0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-14.905	-19.741	-19.741	-4.836	32,4
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-3.088.965	-1.310.861,36	-2.033.042	1.055.923	-34,2
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	16.006.890	16.718.454	17.054.454	-1.047.564	-6,5
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.464.800	3.978.945	4.217.682	247.118	5,5
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.201.285	5.836.870	5.949.870	251.415	4,1
		zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	1.004.968	1.004.968	-1.004.968	-100,0
14	66	Abschreibungen	892.460	51.649	1.074.522	-182.062	-20,4
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	83.550	83.543	83.543	7	0,0
		zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	0	0	0	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	17.000	15.579	15.579	1.421	8,4
17	72	Transferaufwendungen	2.500	0	0	2.500	100,0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.970	1.221	1.221	749	38,0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	27.670.455	27.691.229	29.401.838	-1.731.383	-6,3
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	27.670.455	26.686.262	28.396.871	-726.416	-2,6
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	24.581.490	26.380.368	27.368.797	-2.787.307	-11,3
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19a) - ohne HH-Reste	24.581.490	25.375.400	26.363.829	-1.782.339	-7,3
21	56, 57	Finanzerträge	-279.500	-629.053	-629.053	-349.553	125,1
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.100	39.105	39.105	-38.005	-3455,0
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	-278.400	-589.948	-589.948	-311.548	111,9
24		Ordentliches Ergebnis Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	24.303.090	25.790.420	26.778.849	-2.475.759	-10,2
24a		Ordentliches Ergebnis Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	24.303.090	24.785.452	25.773.881	-1.470.791	-6,1
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-20.433	-20.433	-20.433	100,0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	23.673	23.673	-23.673	-100,0
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	3.240	3.240	-3.240	-100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	24.303.090	25.793.660	26.782.088	-2.478.998	-10,2
28a		Jahresergebnis (Position 24a + Position 27) - ohne HH-Reste	24.303.090	24.788.692	25.777.121	-1.474.031	-6,1

Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 01:

226,42

Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:

190,52

^{*)} Voraussichtliche Haushaltsausgabereise vorbehaltlich der Prüfung der Jahresrechnung

PB - 02 Sicherheit und Ordnung

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023			
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung	
			2023	2023	2023		%
1	2	3	4	5,00	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.010	-18.262	-18.262	2.748	-13,1
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.824.100	-2.814.835	-2.814.835	9.265	-0,3
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-131.400	-173.263	-173.263	-41.863	31,9
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-84.570	-132.894	-132.894	-48.324	57,1
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-62.740	0	-62.740	0	0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.540	-14.711	-14.711	-4.171	39,6
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-3.134.360	-3.153.965,27	-3.216.705	-82.345	2,6
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.273.400	8.013.286	8.013.286	-739.886	-10,2
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	877.700	1.152.517	1.221.668	-343.968	-39,2
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.057.150	1.963.977	1.963.977	93.173	4,5
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	36.495	36.495	-36.495	-100,0
14	66	Abschreibungen	486.200	2.856	585.385	-99.185	-20,4
15	71 1)	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	532.890	535.081	538.913	-6.023	-1,1
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	1.980	2.003	2.003	-23	-1,2
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.300	1.536	1.536	-236	-18,2
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	11.230.620	11.707.752	12.363.264	-1.132.644	-10,1
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	11.230.620	11.671.257	12.326.769	-1.096.149	-9,8
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	8.096.260	8.553.787	9.146.559	-1.050.299	-13,0
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19a) - ohne HH-Reste	8.096.260	8.517.291	9.110.064	-1.013.804	-12,5
21	56, 57	Finanzerträge	0	-548	-548	-548	100,0
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	6	6	-6	-100,0
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	-542	-542	-542	100,0
24		Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	8.096.260	8.553.245	9.146.017	-1.049.757	-13,0
24a		Ordentliches Ergebnis Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	8.096.260	8.516.749	9.109.522	-1.013.262	-12,5
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-9.570	-9.570	-9.570	100,0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	324	324	-324	-100,0
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0	-9.246	-9.246	-9.246	100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	8.096.260	8.543.999	9.136.771	-1.040.511	-12,9
28a		Jahresergebnis (Position 24a+ Position 27) - ohne HH-Reste	8.096.260	8.507.503	9.100.276	-1.004.016	-12,4
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 02:			167,77	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			139,59

1) Umbuchung der Kostenerstattung an die AÖR auf die jeweiligen Produkte ist noch nicht erfolgt.

*) Voraussichtliche Haushaltsausgabereise vorbehaltlich der Prüfung der Jahresrechnung

PB - 03 Schulträgeraufgaben

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023			
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung	
			2023	2023	2023		%
1	2	3	4	5,00	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-36.500	-55.817	-55.817	-19.317	52,9
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-422.620	-319.623	-319.623	102.997	-24,4
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.117.700	-3.216.654	-3.216.654	-98.954	3,2
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.737.930	-1.437.569	-1.437.569	300.361	-17,3
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-794.110	0	-794.110	0	0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-66.300	-258.511	-258.511	-192.211	289,9
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-6.175.160	-5288173	-6.082.283	92.877	-1,5
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.673.740	6.044.592	6.044.592	-1.370.852	-29,3
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	290.400	423.147	448.536	-158.136	-54,5
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.921.680	14.737.353	14.737.353	-3.815.673	-34,9
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	13.933	13.933	-13.933	-100,0
14	66	Abschreibungen	3.331.420	869	4.011.030	-679.610	-20,4
15	71 ¹⁾	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	3.306.765	2.549.049	3.306.765	0	0,0
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	0	0	0	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	
17	72	Transferaufwendungen	120.480	51.046	51.046	69.434	57,6
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	125	124	124	1	0,8
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	22.644.610	23.820.113	28.613.378	-5.968.768	-26,4
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	22.644.610	23.806.180	28.599.445	-5.954.835	-26,3
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	16.469.450	18.531.939	22.531.094	-6.061.644	-36,8
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19a) - ohne HH-Reste	16.469.450	18.518.007	22.517.162	-6.047.712	-36,7
21	56, 57	Finanzerträge	0		0	0	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	673	673	-673	-100,0
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	673	673	-673	-100,0
24		Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	16.469.450	18.532.613	22.531.768	-6.062.318	-36,8
24a		Ordentliches Ergebnis (Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	16.469.450	18.518.680	22.517.835	-6.048.385	-36,7
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-2.524	-2.524	-2.524	100,0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	222.299	222.299	-222.299	-100,0
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	219.775	219.775	-219.775	-100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	16.469.450	18.752.388	22.751.543	-6.282.093	-38,1
28a		Jahresergebnis (Position 24a+ Position 27) - ohne HH-Reste	16.469.450	18.738.455	22.737.610	-6.268.160	-38,1
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 03:			114,54	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			94,17

¹⁾ Umbuchung der Kostenerstattung an die AÖR auf die jeweiligen Produkte ist noch nicht erfolgt.

^{*)} Voraussichtliche Haushaltsausgabereise vorbehaltlich der Prüfung der Jahresrechnung.

PB - 04 Kultur- und Wissenschaft

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro - HH-Ansatz 2023	2023			
				IST 2023	Prognose 2023	Abweichung	
1	2	3	4	5,00	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-8.150	-46.916	-46.916	-38.766	475,7
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.200	-20.681	-20.681	-9.481	84,6
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-7.980	-13.923	-13.923	-5.943	74,5
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-20.350	-48.092	-48.092	-27.742	136,3
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-163.260	0	-163.260	0	0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-27.150	-17.686	-17.686	9.464	-34,9
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-238.090	-147.297,55	-310.558	-72.468	30,4
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	627.300	724.419	724.419	-97.119	-15,5
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.800	57.790	61.257	-19.457	-46,5
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	433.325	426.212	426.212	7.113	1,6
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	57.263	57.263	-57.263	-100,0
14	66	Abschreibungen	538.930	0	648.872	-109.942	-20,4
15	71	1) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	566.710	542.415	542.415	24.295	4,3
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	16.000	16.000	-16.000	-100,0
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	
17	72	Transferaufwendungen	18.900	1.393	1.393	17.507	92,6
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	20.074	20.074	-20.074	-100,0
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.947.870	8.947.870	8.008.000	939.870	10,5
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	11.174.835	10.793.436	10.505.905	668.930	6,0
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	11.174.835	10.700.099	10.448.642	726.193	6,5
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	10.936.745	10.646.138	10.195.348	741.397	6,8
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19a) - ohne HH-Reste	10.936.745	10.552.802	10.138.085	798.660	7,3
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0	
24		Ordentliches Ergebnis Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	10.936.745	10.646.138	10.195.348	741.397	6,8
24a		Ordentliches Ergebnis Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	10.936.745	10.552.802	10.138.085	798.660	7,3
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	5	5	-5	-100,0
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	5	5	-5	-100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	10.936.745	10.646.143	10.195.353	741.392	6,8
28a		Jahresergebnis (Position 24a+ Position 27) - ohne HH-Reste	10.936.745	10.552.807	10.138.090	798.655	7,3
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 04:			10,33	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			9,83

1) Umbuchung der Kostenerstattung an die AÖR auf die jeweiligen Produkte ist noch nicht erfolgt.

*) Voraussichtliche Haushaltsausgabereise vorbehaltlich der Prüfung der Jahresrechnung

PB - 05 Soziale Leistungen

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023			
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung	
			2023	2023	2023	%	
1	2	3	4	5.00	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.850	-20.382	-20.382	-7.532	58,6
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-230.600	-192.573	-192.573	38.027	-16,5
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-11.422.665	-5.797.538	-6.400.000	5.022.665	-44,0
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547 ¹⁾	Erträge aus Transferleistungen	-293.000	-6.024.559	-6.024.559	-5.731.559	1956,2
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-871.710	-1.390.617	-1.390.617	-518.907	59,5
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-306.160	0	-306.160	0	0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-58.330	-17.431	-60.951	-2.621	4,5
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-13.195.315	-13.443.100,50	-14.395.242	-1.199.927	9,1
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.854.810	4.460.044	4.460.044	394.766	8,1
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	265.100	307.144	325.573	-60.473	-22,8
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.411.750	5.220.848	5.220.848	190.902	3,5
	*)	zuzüglich HH-Reste in Höhe von:		2.409	2.409	-2.409	-100,0
14	66	Abschreibungen	357.280	114.513	430.165	-72.885	-20,4
15	71 ²⁾	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	351.690	314.497	327.500	24.190	6,9
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	
17	72	Transferaufwendungen	7.739.925	8.440.152	8.440.152	-700.227	-9,0
	*)	zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	0	0	0	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	410	409	409	1	0,2
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	18.980.965	18.860.015	19.207.099	-226.134	-1,2
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	18.980.965	18.857.607	19.204.690	-223.725	-1,2
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	5.785.650	5.416.915	4.811.857	973.793	16,8
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19a) - ohne HH-Reste	5.785.650	5.414.506	4.809.448	976.202	16,9
21	56, 57	Finanzerträge	-100.320	-100.287	-100.287	33	0,0
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	12	12	-12	-100,0
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	-100.320	-100.275	-100.275	45	0,0
24		Ordentliches Ergebnis Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	5.685.330	5.316.640	4.711.582	973.748	17,1
24a		Ordentliches Ergebnis Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	5.685.330	5.314.231	4.709.173	976.157	17,2
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-42.226	-42.226	-42.226	100,0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0	-42.226	-42.226	-42.226	100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	5.685.330	5.274.414	4.669.356	1.015.974	17,9
28a		Jahresergebnis (Position 24a+ Position 27) - ohne HH-Reste	5.685.330	5.272.005	4.666.947	1.018.383	17,9
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 05:			89,46	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			76,32

¹⁾ Die Einzelwertberichtigungen bei den Erträgen aus Transferleistungen sind noch nicht erfolgt.

²⁾ Umbuchung der Kostenerstattung an die AÖR auf die jeweiligen Produkte ist noch nicht erfolgt.

* Voraussichtliche Haushaltsausgabestelle vorbehaltlich der Prüfung der Jahresrechnung.

PB - 07 Gesundheitsdienste

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023			
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung	
			2023	2023	2023		%
1	2	3	4	5,00	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	0	0	
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	0	0	0	0	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	0	0	0	0	
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	
14	66	Abschreibungen	93.980	0	113.152	-19.172	-20,4
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0	8.459	8.459	-8.459	-100,0
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	93.980	8.459	121.611	-27.631	-29,4
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	93.980	8.459	121.611	-27.631	-29,4
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	93.980	8.459	121.611	-27.631	-29,4
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19a) - ohne HH-Reste	93.980	8.459	121.611	-27.631	-29,4
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0	
24		Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	93.980	8.459	121.611	-27.631	-29,4
24a		Ordentliches Ergebnis (Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	93.980	8.459	121.611	-27.631	-29,4
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	0	0	0	
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	93.980	8.459	121.611	-27.631	-29,4
28a		Jahresergebnis (Position 24a+ Position 27) - ohne HH-Reste	93.980	8.459	121.611	-27.631	-29,4
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 07:			0,00	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			0,00

PB - 09 Räumliche Planung und Entwicklung

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023			
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung	
			2023			2023	
1	2	3	4	5,00	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-60.000	-172.310	-172.310	-112.310	187,2
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-523.180	0	-523.180	0	0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-583.180	-172.310,22	-695.490	-112.310	19,3
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	997.700	980.854	980.854	16.846	1,7
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	68.300	64.422	68.286	14	0,0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	571.640	416.731	416.731	154.909	27,1
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	139.938	139.938	-139.938	-100,0
14	66	Abschreibungen	589.440	0	709.686	-120.246	-20,4
15	71 1)	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	354.750	0	354.750	0	0,0
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	2.581.830	1.601.945	2.670.245	-88.415	-3,4
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	2.581.830	1.462.006	2.530.307	51.523	2,0
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	1.998.650	1.429.635	1.974.755	23.895	1,2
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19a) - ohne HH-Reste	1.998.650	1.289.696	1.834.816	163.834	8,2
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0	
24		Ordentliches Ergebnis (Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	1.998.650	1.429.635	1.974.755	23.895	1,2
24a		Ordentliches Ergebnis (Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	1.998.650	1.289.696	1.834.816	163.834	8,2
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	0	0	0	
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	1.998.650	1.429.635	1.974.755	23.895	1,2
28a		Jahresergebnis (Position 24a+ Position 27) - ohne HH-Reste	1.998.650	1.289.696	1.834.816	163.834	8,2
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 09:			18,25	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			12,41

1) Umbuchung der Kostenerstattung an die AÖR auf die jeweiligen Produkte ist noch nicht erfolgt.

*) Voraussichtliche Haushaltsausgabereiste vorbehaltlich der Prüfung der Jahresrechnung

PB - 10 Bauen und Wohnen

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023			
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung	
			2023	2023	2023	%	
1	2	3	4	5,00	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-199.000	-201.729	-201.729	-2.729	1,4
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-518.400	-571.783	-571.783	-53.383	10,3
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	-18.000	-18.000	-18.000	100,0
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	0	0	0	0	
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-578.310	-578.116	-578.116	194	0,0
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.295.710	-1.369.629	-1.369.629	-73.919	5,7
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.116.200	1.393.111	1.393.111	-276.911	-24,8
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	82.400	113.458	120.265	-37.865	-46,0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.610	383.374	383.374	-31.764	-9,0
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	462	462	-462	-100,0
14	66	Abschreibungen	51.560	460	62.078	-10.518	-20,4
15	71 1)	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	120.900	0	120.900	0	0,0
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	1.722.670	1.890.866	2.080.191	-357.521	-20,8
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	1.722.670	1.890.404	2.079.730	-357.060	-20,7
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	426.960	521.237	710.562	-283.602	-66,4
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19a) - ohne HH-Reste	426.960	520.775	710.101	-283.141	-66,3
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0	
24		Ordentliches Ergebnis Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	426.960	521.237	710.562	-283.602	-66,4
24a		Ordentliches Ergebnis Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	426.960	520.775	710.101	-283.141	-66,3
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-100	-100	-100	100,0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	71.782	71.782	-71.782	-100,0
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	71.683	71.682	-71.682	-100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	426.960	592.920	782.245	-355.285	-83,2
28a		Jahresergebnis (Position 24a+ Position 27) - ohne HH-Reste	426.960	592.458	781.783	-354.823	-83,1
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 10:			21,50	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			19,40

1) Umbuchung der Kostenerstattung an die AÖR auf die jeweiligen Produkte ist noch nicht erfolgt.

*) Voraussichtliche Haushaltsausgabereise vorbehaltlich der Prüfung der Jahresrechnung

PB - 11 Ver- und Entsorgung

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023			
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung	
			2023	2023	2023		%
1	2	3	4	5,00	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-9.845.000	-9.096.744	-9.096.744	748.256	-7,6
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-21.667	-21.667	-21.667	100,0
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	-145.000	0	-145.000	0	0,0
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-355.600	0	-355.600	0	0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.608.000	-2.826.000	-2.826.000	-218.000	8,4
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-12.953.600	-11.944.411	-12.445.011	508.589	-3,9
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.570.700	1.573.171	1.573.171	-2.471	-0,2
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	107.100	119.107	126.253	-19.153	-17,9
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	883.375	761.315	761.315	122.060	13,8
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:		73.414	73.414	-73.414	-100,0
14	66	Abschreibungen	1.861.490	0	2.241.234	-379.744	-20,4
15	71	1) Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	1.022.340	0	1.022.340	0	0,0
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	4.498.000	4.468.000	4.468.000	30.000	0,7
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	9.943.005	6.995.007	10.265.727	-322.722	-3,2
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	9.943.005	6.921.593	10.118.898	-175.893	-1,8
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	-3.010.595	-4.949.404	-2.179.283	831.312	-27,6
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19a) - ohne HH-Reste	-3.010.595	-5.022.818	-2.326.112	684.483	-22,7
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	0	0	0	
24		Ordentliches Ergebnis Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	-3.010.595	-4.949.404	-2.179.283	831.312	-27,6
24a		Ordentliches Ergebnis Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	-3.010.595	-5.022.818	-2.326.112	684.483	-22,7
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-31	-31	-31	100,0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0	-31	-31	-31	100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	-3.010.595	-4.949.434	-2.179.314	831.281	-27,6
28a		Jahresergebnis (Position 24a + Position 27) - ohne HH-Reste	-3.010.595	-5.022.849	-2.326.143	684.452	-22,7
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 11:			28,00	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			21,26

1) Umbuchung der Kostenerstattung an die AÖR auf die jeweiligen Produkte ist noch nicht erfolgt.

*) Voraussichtliche Haushaltsausgabereise vorbehaltlich der Prüfung der Jahresrechnung

PB - 12 Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, ÖPNV

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023			
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung	
			2023	2023	2023	%	
1	2	3	4	5,00	6	7	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-243.590	-105.271	-105.271	138.319	■ -56,8
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-660.000	-732.725	-732.725	-72.725	■ 11,0
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-223.000	-260.469	-260.469	-37.469	■ 16,8
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0	0	0	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-965.000	-1.358.643	-1.358.643	-393.643	■ 40,8
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-538.020	0	-538.020	0	■ 0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-91.000	-201.810	-201.810	-110.810	■ 121,8
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-2.720.610	-2.658.918	-3.196.938	-476.328	■ 17,5
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	0	0	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.132.450	2.124.541	2.124.541	1.007.909	■ 32,2
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	575.890	575.890	-575.890	■ -100,0
14	66	Abschreibungen	2.212.590	588	2.663.958	-451.368	■ -20,4
15	71 ¹⁾	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	11.291.180	7.733.906	12.213.284	-922.104	■ -8,2
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	82.000	81.232	81.232	768	■ 0,9
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	16.718.220	10.516.157	17.658.905	-940.685	■ -5,6
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	16.718.220	9.940.267	17.083.015	-364.795	■ -2,2
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	13.997.610	7.857.239	14.461.967	-464.357	■ -3,3
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19a) - ohne HH-Reste	13.997.610	7.281.349	13.886.078	111.532	■ 0,8
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	0	0	
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	131	131	-131	■ -100,0
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	0	131	131	-131	■ -100,0
24		Ordentliches Ergebnis Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	13.997.610	7.857.370	14.462.099	-464.489	■ -3,3
24a		Ordentliches Ergebnis Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	13.997.610	7.281.481	13.886.078	111.532	■ 0,8
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-229.085	-229.085	-229.085	■ 100,0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	133.079	133.079	-133.079	■ -100,0
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	-96.006	-96.006	-96.006	■ 100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	13.997.610	7.761.364	14.366.092	-368.482	■ -2,6
28a		Jahresergebnis (Position 24a+ Position 27) - ohne HH-Reste	13.997.610	7.185.474	13.790.071	207.539	■ 1,5
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 12:			0,00	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			0,00

¹⁾ Umbuchung der Kostenerstattung an die AÖR auf die jeweiligen Produkte ist noch nicht erfolgt.

*) Voraussichtliche Haushaltsausgabereise vorbehaltliche Prüfung der Jahresrechnung.

PB - 13 Naturschutz- und Landschaftspflege

Position	Konten	Bezeichnung	- Euro -	2023			
			HH-Ansatz	IST	Prognose	Abweichung	
			2023	2023	2023	%	
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-178.295	-215.501	-215.501	-37.206	20,9
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-892.800	-993.010	-993.010	-100.210	11,2
3	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-119.170	-106.115	-106.115	13.055	-11,0
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	0	0	0	0	
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0		0	
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-410.715	-130.245	-130.245	280.470	-68,3
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-660	0	-660	0	0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50.940	-85.730	-85.730	-34.790	68,3
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-1.652.580	-1.530.601	-1.531.261	121.319	-7,3
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.491.400	1.495.720	1.495.720	-4.320	-0,3
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	100.800	100.890	106.943	-6.143	-6,1
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.533.985	1.139.001	1.139.001	394.984	25,7
		*) zuzüglich HH-Reste in Höhe von:	0	51.883	51.883	-51.883	-100,0
14	66	Abschreibungen	193.260	3.472	232.685	-39.425	-20,4
15	71 1)	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	3.516.515	10.213.677	3.516.515	0	0,0
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	0	0	0	0	
17	72	Transferaufwendungen	0	0	0	0	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85	6.646	6.646	-6.561	-7718,8
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	6.836.045	13.011.289	6.549.394	286.651	4,2
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	6.836.045	12.959.406	6.497.511	338.534	5,0
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	5.183.465	11.480.688	5.018.133	165.332	3,2
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19a) - ohne HH-Reste	5.183.465	11.428.805	4.966.250	217.215	4,2
21	56, 57	Finanzerträge	-200	0	0	200	-100,0
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	-200	0	0	200	-100,0
24		Ordentliches Ergebnis Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	5.183.265	11.480.688	5.018.133	165.132	3,2
24a		Ordentliches Ergebnis Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	5.183.265	11.428.805	4.966.250	217.015	4,2
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-1.536	-1.536	-1.536	100,0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)	0	-1.536	-1.536	-1.536	100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	5.183.265	11.479.152	5.016.597	166.668	3,2
28a		Jahresergebnis (Position 24a+ Position 27) - ohne HH-Reste	5.183.265	11.427.269	4.964.714	218.551	4,2
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 13:			28,50	Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:		21,41	

1) Umbuchung der Kostenerstattung an die AÖR auf die jeweiligen Produkte ist noch nicht erfolgt.

*) Voraussichtliche Haushaltsausgabereise vorbehaltlich der Prüfung der Jahresrechnung.

PB - 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

				- Euro -	2023			
Position	Konten	Bezeichnung	HH-Ansatz 2023		IST 2023 5,00	Prognose 2023 6	Abweichung	
							7	%
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0		0	0	0	
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0		0	0	0	
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0		-73.703	-73.703	-73.703	100,0
4	52	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	0		0	0	0	
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-105.723.000		-123.256.200	-123.256.200	-17.533.200	16,6
6	547	Erträge aus Transferleistungen	-2.410.000		-2.410.857	-2.410.857	-857	0,0
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-67.050.000		-66.506.921	-66.506.921	543.079	-0,8
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-1.057.710		0	-1.057.710	0	0,0
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	0		0	0	0	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 bis 9)	-176.240.710		-192.247.681	-193.305.391	-17.064.681	9,7
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0		0	0	0	
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0		0	0	0	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0		0	0	0	
14	66	Abschreibungen	21.320		51.007	51.007	-29.687	-139,2
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	0		0	0	0	
16	73	Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	34.542.550		40.436.321	40.436.321	-5.893.771	-17,1
17	72	Transferaufwendungen	0		0	0	0	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0		0	0	0	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	34.563.870		40.487.328	40.487.328	-5.923.458	-17,1
19a		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18) - ohne HH-Reste	34.563.870		40.487.328	40.487.328	-5.923.458	-17,1
20		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	-141.676.840		-151.760.353	-152.818.063	-11.141.223	7,9
20a		Verwaltungsergebnis (Position 10 ./. Position 19a) - ohne HH-Reste	-141.676.840		-151.760.353	-152.818.063	-11.141.223	7,9
21	56, 57	Finanzerträge	-1.350.000		-1.370.885	-1.370.885	-20.885	1,5
22	77	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.311.000		9.089.907	9.089.907	221.093	2,4
23		Finanzergebnis (Position 21 + Position 22)	7.961.000		7.719.022	7.719.022	241.978	3,0
24		Ordentliches Ergebnis Position 20 + Position 23) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	-133.715.840		-144.041.331	-145.099.041	-11.383.201	8,5
24a		Ordentliches Ergebnis Position 20a + Position 23) - ohne HH-Reste	-133.715.840		-144.041.331	-145.099.041	-11.383.201	8,5
25	59	Außerordentliche Erträge	0		-13.566	-13.566	-13.566	100,0
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0		0	0	0	
27		Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./. Position 26)	0		-13.566	-13.566	-13.566	100,0
28		Jahresergebnis (Position 24 + Position 27) - mit HH-Resten/ÜPL/APL	-133.715.840		-144.054.897	-145.112.607	-11.396.767	8,5
28a		Jahresergebnis (Position 24a+ Position 27) - ohne HH-Reste	-133.715.840		-144.054.897	-145.112.607	-11.396.767	8,5
Anzahl der Stellen nach dem Stellenplan 2023 im PB 16:			0,00		Tatsächlich besetzte Stellen bis zum 31.12.2023:			0,00

4. Investitionen

Investive Einzahlungen

	Plan 2023	IST 2023
	77.850.590	33.690.282
darin enthalten:	EUR	EUR
1 Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken und sonstigen Anlagevermögen	0	10.000
2 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.862.820	2.991.196
davon:		
• maßnahmenbezogene Investitionszuweisungen:	6.702.820	2.785.629
darunter:		
> Zuweisung des Landes - Brandschutz	150.000	0
> Zuweisung des Landes - Grundschule Innenstadt - Schallschutz	599.450	0
> Fördermittel Bund und Land - Medienentwicklungsplan	375.000	996.607
> Zuschuss für den Kindertagesstättenbereich	2.791.720	49.978
> Kostenerstattung vom Kreis für die Helen-Keller-Schule	170.000	39.772
> Außensportanlagen, Sanierung Laufbahn	50.000	
> Zuschuss Land, Sanierung Rasenflächen	50.000	0
> Zuschuss GVFG - Umbau von Bushaltestellen	840.000	0
> Regionalfonds	200.000	0
> Radweg Oppenheimer Str.	100.000	0
> Ausgleich Baumschutzsatzung	5.000	0
> Klimaschutzinitiative Fahrradabstellanlagen	70.000	0
> Förderung der Maßnahmen aus dem Radverkehrskonzept	300.000	0
> Grundschule Hasengrund-Versicherungserstattung Brandschaden	1.000.000	50.000
> Zuschuss Jagdgenossenschaft Bauschheim	1.650	1.650
> Zuschuss Stadtwerke für Wiederherstellung Straßenbau	0	141.197
> Zuschuss E-Mobilität	0	897.295
> Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen- Zuweisung vom Bund	0	562.919
> Zuschuss vom LWV für die Gestaltung eines Arbeitsplatzes	0	3.967
> Sonstiges	0	42.244
• Investitionsbeiträge u.ä. Einzahlungen:	160.000	205.567
3 Einzahlungen aus Tilgungen von Darlehen	531.820	796.416
4 Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	70.175.950	29.648.867
5 Einzahlungen aus der Fehlbelegungsabgabe	280.000	243.803

Investive Auszahlungen

	HH-Reste aus 2022	Plan 2023	IST 2023
	15.924.259*	77.850.590	36.204.064
darin enthalten:	EUR		
1 Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.082.275	63.032.220	33.296.641
davon:			
• Schule inkl. Ausstattung und Außenanlagen	3.376.708	32.560.000	17.583.345
• Kitas incl. Außenanlagen und Spielgeräte	557.309	11.940.780	7.134.390
• E - Mobilität	0	1.255.000	0
• Sportstätten	230.846	440.000	457.381
• Straßenbau- und Sanierungsmaßnahmen	1.110.648	8.193.000	5.663.374
• Kanalbau- und Sanierungsmaßnahmen	824.249	2.481.500	937.612
• Digitalisierung kommunaler Verkehrssysteme	1.076.607	0	0
• Park- und Gartenanlagen	929.285	910.000	771.742
• Neugestaltung Vorfeld Opelvillen und Festung	0	770.000	
• Bedürfnisanstalten	248.876	0	0
• Kinderspielplätze	56.053	1.030.000	103.260
• Stadtbüro, Friedensplatz	95.483	125.000	
• Gebäudeunterhaltung		1.070.000	216.682
• Sonstiges	576.211	2.256.940	428.855
2 Ankauf von Grundstücken	4.062.750	6.500.000	21.140
3 Zuweisungen und Zuschüsse	802.260	3.308.500	611.321
davon:			
• Wohnungswesen - Investitionszusch. zur Förd. des Wohnungsbaus	0	280.000	64.800
• Investitionszuschüsse an andere Kita-Träger	31.260	515.000	546.521
• Zuweisung an die Regionalpark Rhein-Main GmbH	0	13.500	0
• Förderung des Breitbandausbaus	771.000	0	0
• Quartier am Ostpark	0	2.500.000	0
4 Inventar	289.786	505.120	359.707
5 Sonstiges bewegliches Anlagevermögen	823.574	1.848.000	585.947
6 EDV-Organisationsmittel	772.306	1.507.200	514.772
7 Geringfügige Wirtschaftsgüter (GWG)	91.308	1.149.550	351.912
8 Sonstiges	0	0	462.624
Nachrichtlich: Auszahlungen für die Tilgung von Krediten (ohne Hessenkasse)		11.588.000	10.973.583
davon werden vom Land aus dem Sonderinvestitionsprogramm erstattet		392.000	399.745
Tilgungsanteil der Stadt		11.196.000	10.573.838

*) Vorläufige Haushaltsausgabereise, die erst im Rahmen des Jahresabschlusses gebildet werden.

5. Schulden

Schulden zur Finanzierung von Investitionen

		Mio. EUR
1	Schuldenstand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	218,67
		Plan
		IST
		2023
		Mio. EUR
2	Kreditemächtigung/ Kreditaufnahmen aus Vorjahren	10,23
3	Im HH-Jahr 2023 zulässige Kreditaufnahmen	19,42
4	Tilgungen 2023 incl. Tilgungskostenzuschuß des Landes aus dem Sonderinvestitionsprogramm	10,97
5	Schuldenstand zum Jahresende	237,34

Kassenkredite

		Mio. EUR	IST
		Mio. EUR	2023
		Mio. EUR	Mio. EUR
1	Liquiditätskreditemächtigung 2023	102,06	
	darunter:		
	- Liquiditätskreditemächtigung der Stadt	90,00	
	- Liquiditätskreditemächtigung der Eigenbetriebe und des Abwasserverbandes	12,06	
2	tatsächlicher Liquiditätskreditbestand zu Beginn des HH-Jahres 2023 insgesamt:	8,33	5,35
	darunter:		
	- externer Liquiditätskreditbestand der Stadt	0,00	0,00
	- Liquiditätskreditbestand der Eigenbetriebe, Eigengesellschaften und des Abwasserverbandes (per Saldo)	8,33	5,35
	> Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft mbH (Gewobau)	0,00	0,00
	> Stadtwerke Rüsselsheim GmbH	0,00	0,00
	> Gesundheits- und Pflegezentrum Rüsselsheim (GPR)	0,00	-6,00
	> Abwasserverband Rüsselsheim/Raunheim	0,20	-0,34
	> Eigenbetrieb Städtische Betriebshöfe	4,57	4,57
	> Eigenbetrieb Kultur 123	5,21	6,78
	> Treuhandkonto "Quartier am Ostpark"	-1,66	-1,87
	> Städteservice RR AöR	0,00	2,21
3	Schuldenstand Liquiditätskredite zum Jahresende	8,33	5,35

Guthaben

		Mio. EUR
1	Guthaben 2023	4,70

Gesamtschulden

		Mio. EUR
1	Stand der langfristigen Schulden am Anfang des HH-Jahres 2023	218,67
2	Stand der langfristigen Schulden zum 31.12.2023	237,34
3	Schuldenstand aus Liquiditätskrediten am Anfang des HH-Jahres 2023	8,33
4	Schuldenstand aus Liquiditätskrediten zum 31.12.2023	5,35
5	Gesamtverschuldung am Anfang des HH-Jahres 2023	227,00
6	Gesamtverschuldung zum 31.12.2023 ohne Berücksichtigung des Guthabens	242,69
7	Gesamtverschuldung zum 31.12.2023 mit Berücksichtigung des Guthabens	237,99