

Ergebnisrechnung der Stadt Volkmarsen
zum 31. Dezember 2022
- Euro -

Stand: 28.11.2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	328.397,17	376.085,00	352.388,41	-23.696,59
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	197.851,32	215.310,00	261.751,27	46.441,27
3	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	291.200,04	208.267,00	209.494,38	1.227,38
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	308.430,98	7.500,00	122.755,80	115.255,80
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.048.464,98	7.072.614,00	7.026.035,10	-46.578,90
6	Erträge aus Transferleistungen	290.181,17	309.126,00	317.817,62	8.691,62
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.506.364,59	3.275.176,00	3.258.412,42	-16.763,58
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	753.022,31	835.623,00	849.641,51	14.018,51
9	Sonstige ordentliche Erträge	247.647,25	198.618,00	237.120,38	38.502,38
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	12.971.559,81	12.498.319,00	12.635.416,89	137.097,89
11	Personalaufwendungen	-2.382.843,61	-2.608.702,00	-2.406.339,10	202.362,90
12	Versorgungsaufwendungen	-318.678,31	-380.109,00	-851.154,75	-471.045,75
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.868.469,44	-2.386.590,00	-2.055.633,09	330.956,91
	<i>davon: Einstellungen in Sonderposten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-1.490.736,46	-1.642.700,00	-1.612.982,50	29.717,50
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-1.990.970,65	-2.096.454,00	-2.073.795,18	22.658,82
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-4.809.541,98	-4.492.598,00	-4.008.335,38	484.262,62
17	Transferaufwendungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.788,11	-21.509,00	-30.384,07	-8.875,07
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-12.887.028,56	-13.629.662,00	-13.038.624,07	591.037,93
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	84.531,25	-1.131.343,00	-403.207,18	728.135,82
21	Finanzerträge	513.040,32	556.469,00	497.777,82	-58.691,18
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-63.689,11	-82.323,00	-65.440,17	16.882,83
23	Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	449.351,21	474.146,00	432.337,65	-41.808,35
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	13.484.600,13	13.054.788,00	13.133.194,71	78.406,71
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	-12.950.717,67	-13.711.985,00	-13.104.064,24	607.920,76
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 J. Nr. 25)	533.882,46	-657.197,00	29.130,47	686.327,47
27	Außerordentliche Erträge	300.013,59	46.419,00	182.468,56	136.049,56
28	Außerordentliche Aufwendungen	-151.604,41	-75.004,00	-89.862,02	-14.858,02
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	148.409,18	-28.585,00	92.606,54	121.191,54
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	682.291,64	-685.782,00	121.737,01	807.519,01

Finanzrechnung der Stadt Volkmarsen
zum 31. Dezember 2022
- Euro -

Stand: 29.11.2023

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2022	Ergebnis des Haushaltsjahres 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 / Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	328.984,69	376.085,00	348.653,91	-27.431,09
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	225.563,64	173.690,00	245.802,11	72.112,11
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	291.406,00	198.917,00	393.095,15	194.178,15
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.893.322,25	7.072.614,00	6.896.601,34	-176.012,66
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	288.603,51	309.126,63	322.485,64	13.359,01
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.513.987,79	3.275.176,00	3.264.235,04	-10.940,96
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	511.734,76	556.469,00	498.577,09	-57.891,91
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	205.539,66	198.622,00	240.386,16	41.764,16
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	12.259.142,30	12.160.699,63	12.209.836,44	49.136,81
10	Personalauszahlungen	-2.352.516,64	-2.614.202,00	-2.343.010,70	271.191,30
11	Versorgungsauszahlungen	-302.406,02	-346.461,00	-303.052,05	43.408,95
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.744.606,55	-2.379.213,63	-1.979.464,12	399.749,51
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.887.871,06	-2.096.454,00	-2.156.052,65	-59.598,65
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-4.308.344,87	-4.492.598,00	-4.468.099,79	24.498,21
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-43.396,07	-70.941,00	-52.992,07	17.948,93
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-139.424,73	-21.513,00	-41.451,37	-19.938,37
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-10.778.565,94	-12.022.382,63	-11.344.122,75	678.259,88
19	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / Nr. 18)	1.480.576,36	138.317,00	865.713,69	727.396,69
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.206.398,14	3.475.876,00	1.882.170,00	-1.593.706,00
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	516.694,45	779.874,00	486.937,71	-292.936,29
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	1.723.092,59	4.255.750,00	2.369.107,71	-1.886.642,29
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-70.971,61	-254.790,00	-49.092,03	205.697,97
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.505.070,13	-7.285.843,00	-3.467.965,79	3.817.877,21
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-340.145,48	-1.831.796,00	-480.658,74	1.351.137,26
	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-6.426,25	-8.135,00	-8.134,77	0,23
27	davon: Auszahlung aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon: Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition				
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-1.922.613,47	-9.380.564,00	-4.005.851,33	5.374.712,67
29	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 / Nr. 28)	-199.520,88	-5.124.814,00	-1.636.743,62	3.488.070,38
30	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	1.281.055,48	-4.986.497,00	-771.029,93	4.215.467,07
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.397.306,00	4.468.597,00	1.024.394,00	-3.444.203,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-485.116,19	-691.886,00	-691.607,69	278,31
33	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 / Nr. 32)	1.912.189,81	3.776.711,00	332.786,31	-3.443.924,69
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	3.193.245,29	-1.209.786,00	-438.243,62	771.542,38
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	195.635,04	0,00	107.637,83	107.637,83
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-255.942,97		-130.163,02	-130.163,02
37	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 / Nr. 36)	-60.307,93	0,00	-22.525,19	-22.525,19
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.272.603,42	2.540.889,32	4.405.540,78	1.864.651,46
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	3.132.937,36	-1.321.093,00	-460.768,81	860.324,19
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	4.405.540,78	1.219.796,32	3.944.771,97	2.724.975,65

Vermögensrechnung (Bilanz) der Stadt Volkmarsen
zum 31. Dezember 2022
- Euro -

Stand: 29.11.2023

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022		Ergebnis 2021		Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022		Ergebnis 2021	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Aktiva				Passiva							
1	Anlagevermögen			1	Eigenkapital						
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.005.364,00	1.129.264,00	1.1	Netto-Position	24.613.940,86	24.613.940,86	24.613.940,86	24.613.940,86		
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	105.744,00	114.107,00	1.1							
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	899.620,00	1.015.157,00	1.2	Rücklagen und Sonderrücklagen		5.368.864,44		5.368.864,44		
1.2	Sachanlagen	41.386.567,68	37.742.961,06	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.170.302,03		3.700.302,03			
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	7.949.295,69	8.257.671,80	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	769.562,41		769.562,41			
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	11.063.811,00	11.018.547,00	1.2.3	Sonderrücklagen	1.429.000,00		899.000,00			
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	16.546.518,84	15.066.333,61	1.2.4	Stiftungskapital	0,00		0,00			
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	0,00	0,00	1.3	Ergebnisverwendung						
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.882.731,00	1.564.296,80	1.3.1	Ergebnisvortrag		0,00		0,00		
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	3.944.211,15	1.836.111,85	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00		0,00			
1.3	Finanzanlagen	10.518.728,30	10.510.593,53	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00		0,00			
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		121.737,01		0,00		
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	29.130,47		0,00			
1.3.3	Beteiligungen	10.423.213,94	10.423.213,94	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	92.606,54		0,00			
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	2	Sonderposten						
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	95.288,36	87.153,59	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge		15.539.428,59		13.262.433,18		
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	226,00	226,00	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	9.738.871,33		7.363.559,38			
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0,00	0,00	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	723.152,08		745.070,36			
2	Umlaufvermögen			2.1.3	Investitionsbeiträge	5.077.405,18		5.153.803,44			
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.806.369,26	1.759.356,50	2.4	Sonstige Sonderposten	224.205,00	224.205,00	118.818,00	118.818,00		
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	550.372,45	672.174,19	3	Rückstellungen		3.465.083,41		3.409.908,78		
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	459.032,21	307.490,68	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	3.181.065,00		2.662.163,00			
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	24.288,40	18.716,36	3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz	0,00		475.800,00			
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	504.019,07	540.403,71	3.3	Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00		0,00			
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	268.657,13	220.571,56	3.4	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00		0,00			
2.4	Flüssige Mittel	3.944.771,97	4.405.540,78	3.5	Sonstige Rückstellungen	284.018,41		271.945,78			
2.4.1	Bankbestände ¹	3.937.879,44	4.399.178,08	4	Verbindlichkeiten						
2.4.2	Festgelder / Sparbücher ¹	4.108,95	2.708,66	4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.4.3	Barkasse / Zahlstellen ¹	2.783,58	3.654,04		<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr</i>	0,00		0,00			
3	Rechnungsabgrenzungsposten	99.524,40	121.077,91	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen		4.946.047,14		4.163.358,79		
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr</i>		258.989,16		266.134,06		
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.652.436,55		3.795.229,88			
					<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr</i>	167.192,81		150.120,33			
				4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	259.730,22		335.315,58			
					<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr</i>	57.915,98		83.200,40			
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	33.880,37		32.813,33			
					<i>davon: mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr</i>	33.880,37		32.813,33			
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00		
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	18.750,00	18.750,00	18.750,00	18.750,00		
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	119.298,34	119.298,34	268.468,22	268.468,22		
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	374.312,51	374.312,51	275.320,26	275.320,26		
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	42.174,33	42.174,33	26.138,74	26.138,74		
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	1.000.452,88	1.000.452,88	1.243.348,49	1.243.348,49		
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	1.862.176,99	1.862.176,99	1.977.981,99	1.977.981,99		
				5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.064.854,11	1.064.854,11	921.462,03	921.462,03		
	Summe AKTIVA	58.761.325,61	55.668.793,78		Summe PASSIVA	58.761.325,61	58.761.325,61	55.668.793,78	55.668.793,78		

¹= nicht im Muster 20 GemHVO vorgegeben

Der Magistrat

Hendrik Vahle
Bürgermeister

Ergebnisse des Jahresabschlusses 2022

30.11.2023

BA

Gebührenhaushalte

06.365.00 - Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

<u>Ergebnis vor Ergebnisverwendungsbuchung:</u>	JA 2021	JA 2022	Vergleich
Ordentliches Ergebnis (inkl. ILV)	- 1.274.794,71 €	- 1.405.780,02 €	- 130.985,31 €
außerordentliches Ergebnis	- €	333,41 €	333,41 €
	- 1.274.794,71 €	- 1.405.446,61 €	- 130.651,90 €

Ergebnisverwendung:

Der Überschuss aus dem außerordentlichen Ergebnis wurde dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt. Aus dem Sonderposten für den Gebührenhaushalt wurden 333,41 EUR entnommen, um das ordentliche Ergebnis teilweise auszugleichen.

Das verbleibende Defizit wurde im Rahmen der Ergebnisverwendung des Gesamtergebnishaushaltes behandelt.

13.553.00 - Friedhofswesen

<u>Ergebnis vor Ergebnisverwendungsbuchung:</u>	JA 2021	JA 2022	Vergleich
Ordentliches Ergebnis (inkl. ILV)	- 29.395,22 €	- 70.177,71 €	- 40.782,49 €
außerordentliches Ergebnis	1.025,00 €	821,00 €	204,00 €
	- 28.370,22 €	- 69.356,71 €	- 40.986,49 €

Ergebnisverwendung:

Der Überschuss aus dem außerordentlichen Ergebnis wurde dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt. Aus dem Sonderposten für den Gebührenhaushalt wurden 821,00 EUR entnommen, um das ordentliche Ergebnis teilweise auszugleichen.

Das verbleibende Defizit wurde im Rahmen der Ergebnisverwendung des Gesamtergebnishaushaltes behandelt.

Ergebnisrechnung

Ergebnis nach Ergebnisverwendungsbuchung Gebührenhaushalte:

	JA 2021	JA 2022	Vergleich
Ordentliches Ergebnis	533.882,46 €	29.130,47 €	- 504.751,99 €

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses wurde gem. § 24 Abs. 1 und § 46 Abs. 3 GemHVO den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

	JA 2021	JA 2022	Vergleich
außerordentliches Ergebnis	148.409,18 €	92.606,54 €	- 55.802,64 €

Das Defizit des außerordentlichen Ergebnisses wurde gem. § 24 Abs. 1 GemHVO der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses entnommen.

ordentliches Ergebnis:	533.882,46 €	29.130,47 €	- 504.751,99 €
außerordentliches Ergebnis:	148.409,18 €	92.606,54 €	- 55.802,64 €
Jahresergebnis:	682.291,64 €	121.737,01 €	- 560.554,63 €

Hinweis:

Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beträgt zum 31.12.2022:

aus 2016	597.105,56 €
aus 2017	1.544.974,61 €
aus 2018	693.309,10 €
abzgl. Sonderrücklage "Wald" -	130.000,00 €
aus 2019	130.695,25 €
abzgl. Sonderrücklage "Wald" -	49.000,00 €
aus 2020	1.099.335,05 €
abzgl. Sonderrücklage "Gewerbsteuer" -	720.000,00 €
aus 2021	533.882,46 €
abzgl. Sonderrücklage "Gewerbsteuer" -	530.000,00 €
aus 2022	29.130,47 €
Gesamt:	3.199.432,50 €