

**Ergebnisrechnung der Stadt Volkmarsen
zum 31. Dezember 2023
- Euro -**

Stand: 04.06.2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 J. Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	352.388,41	467.794,00	392.125,05	-75.668,95
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	261.751,27	223.650,00	339.791,03	116.141,03
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	209.494,38	147.919,00	247.086,09	99.167,09
4	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	122.755,80	15.000,00	63.162,00	48.162,00
5	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	7.026.035,10	6.972.498,00	7.769.758,14	797.260,14
6	Erträge aus Transferleistungen	317.817,62	457.055,00	405.731,16	-51.323,84
7	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.258.412,42	3.791.101,00	3.836.419,79	45.318,79
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	849.641,51	843.823,00	882.921,37	39.098,37
9	Sonstige ordentliche Erträge	237.120,38	206.299,00	749.624,20	543.325,20
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	12.635.416,89	13.125.139,00	14.686.618,83	1.561.479,83
11	Personalaufwendungen	-2.406.339,10	-2.633.411,00	-2.620.075,86	13.335,14
12	Versorgungsaufwendungen	-851.154,75	-439.434,00	-548.847,57	-109.413,57
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.055.633,09	-2.563.038,00	-2.208.890,96	354.147,04
	<i>davon: Einstellungen in Sonderposten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	-1.612.982,50	-1.657.600,00	-1.708.322,47	-50.722,47
15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	-2.073.795,18	-2.204.852,00	-2.255.346,05	-50.494,05
16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-4.008.335,38	-4.951.923,00	-5.066.620,64	-114.697,64
17	Transferaufwendungen	0,00	-1.000,00	-1.942,40	-942,40
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-30.384,07	-25.454,00	-21.156,77	4.297,23
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	-13.038.624,07	-14.476.712,00	-14.431.202,72	45.509,28
20	Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-403.207,18	-1.351.573,00	255.416,11	1.606.989,11
21	Finanzerträge	497.777,82	530.202,00	521.761,53	-8.440,47
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	-65.440,17	-84.736,00	-106.567,21	-21.831,21
23	Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	432.337,65	445.466,00	415.194,32	-30.271,68
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	13.133.194,71	13.655.341,00	15.208.380,36	1.553.039,36
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	-13.104.064,24	-14.561.448,00	-14.537.769,93	23.678,07
26	Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 J. Nr. 25)	29.130,47	-906.107,00	670.610,43	1.576.717,43
27	Außerordentliche Erträge	182.468,56	188.921,00	162.224,07	-26.696,93
28	Außerordentliche Aufwendungen	-89.862,02	-94.406,00	-119.528,30	-25.122,30
29	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J. Nr. 28)	92.606,54	94.515,00	42.695,77	-51.819,23
30	Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	121.737,01	-811.592,00	713.306,20	1.524.898,20

Finanzrechnung der Stadt Volkmarsen
zum 31. Dezember 2023
- Euro -

Stand: 04.06.2024

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres 2023	Ergebnis des Haushaltsjahres 2023	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis des Haushaltsjahres (Sp. 4 ./ Sp. 5)
1	2	3	4	5	6
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	348.653,91	467.794,00	405.575,95	-62.218,05
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.802,11	179.990,00	303.855,02	123.865,02
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	393.095,15	137.719,00	94.820,34	-42.898,66
4	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	6.896.601,34	6.972.498,00	7.932.914,16	960.416,16
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	322.485,64	457.055,00	404.079,24	-52.975,76
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	3.264.235,04	3.791.101,00	3.788.239,29	-2.861,71
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	498.577,09	530.202,00	519.363,39	-10.838,61
8	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	240.386,16	206.305,00	265.501,51	59.196,51
9	Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	12.209.836,44	12.742.664,00	13.714.348,90	971.684,90
10	Personalauszahlungen	-2.343.010,70	-2.636.711,00	-2.646.962,08	-10.251,08
11	Versorgungsauszahlungen	-303.052,05	-445.764,00	-437.854,66	7.909,34
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.979.464,12	-2.557.861,00	-2.112.880,13	444.980,87
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	-1.000,00	-1.336,00	-336,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-2.156.052,65	-2.204.852,00	-2.212.345,72	-7.493,72
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-4.468.099,79	-4.951.923,00	-4.986.173,89	-34.250,89
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-52.992,07	-86.928,00	-71.164,78	15.763,22
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-41.451,37	-25.460,00	-37.288,55	-11.828,55
18	Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-11.344.122,75	-12.910.499,00	-12.506.005,81	404.493,19
19	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr 9 ./ Nr. 18)	865.713,69	-167.835,00	1.208.343,09	1.376.178,09
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.882.170,00	2.481.496,00	1.919.284,61	-562.211,39
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	486.937,71	825.050,00	143.580,52	-681.469,48
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)	2.369.107,71	3.306.546,00	2.062.865,13	-1.243.680,87
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-49.092,03	-290.000,00	-9.406,90	280.593,10
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.467.965,79	-5.502.866,00	-3.233.461,29	2.269.404,71
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-480.658,74	-946.312,00	-649.038,66	297.273,34
	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-8.134,77	-9.140,00	-9.132,35	7,65
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)	-4.005.851,33	-6.748.318,00	-3.901.039,20	2.847.278,80
29	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-1.636.743,62	-3.441.772,00	-1.838.174,07	1.603.597,93
30	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	-771.029,93	-3.609.607,00	-629.830,98	2.979.776,02
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.024.394,00	2.312.139,00	421.093,00	-1.891.046,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	-691.607,69	-517.035,00	-463.896,27	53.138,73
33	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr 31 ./ Nr. 32)	332.786,31	1.795.104,00	-42.803,27	-1.837.907,27
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-438.243,62	-1.814.503,00	-672.634,25	1.141.868,75
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	107.637,83	0,00	174.241,62	174.241,62
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	-130.163,02	0,00	-94.856,11	-94.856,11
37	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	-22.525,19	0,00	79.385,51	79.385,51
38	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.405.540,78	1.858.986,96	3.944.771,97	2.085.785,01
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-460.768,81	-1.814.503,00	-593.248,74	1.221.254,26
40	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	3.944.771,97	44.483,96	3.351.523,23	3.307.039,27

Ergebnisse des Jahresabschlusses 2023

03.06.2024

BA

Gebührenhaushalte

06.365.00 - Kinderbetreuung in Kindertagesstätten

<u>Ergebnis vor Ergebnisverwendungsbuchung:</u>	JA 2022	JA 2023	Vergleich
Ordentliches Ergebnis (inkl. ILV)	- 1.405.780,02 €	- 1.613.637,82 €	- 207.857,80 €
außerordentliches Ergebnis	333,41 €	9.194,22 €	9.527,63 €
	- 1.405.446,61 €	- 1.622.832,04 €	- 217.385,43 €

Ergebnisverwendung:

Das Defizit wurde im Rahmen der Ergebnisverwendung des Gesamtergebnishaushaltes behandelt.

13.553.00 - Friedhofswesen

<u>Ergebnis vor Ergebnisverwendungsbuchung:</u>	JA 2022	JA 2023	Vergleich
Ordentliches Ergebnis (inkl. ILV)	- 70.177,71 €	- 36.171,80 €	34.005,91 €
außerordentliches Ergebnis	821,00 €	219,60 €	601,40 €
	- 69.356,71 €	- 35.952,20 €	33.404,51 €

Ergebnisverwendung:

Der Überschuss aus dem außerordentlichen Ergebnis wurde dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt. Aus dem Sonderposten für den Gebührenhaushalt wurden 219,60 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 2022	JA 2023	Vergleich
Ordentliches Ergebnis	29.130,47 €	670.610,43 €	641.479,96 €

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

	JA 2022	JA 2023	Vergleich
außerordentliches Ergebnis	92.606,54 €	42.695,77 €	- 49.910,77 €

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses wurde gem. § 25 Abs. 1 GemHVO den Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

ordentliches Ergebnis:	29.130,47 €	670.610,43 €	641.479,96 €
außerordentliches Ergebnis:	92.606,54 €	42.695,77 €	- 49.910,77 €
Jahresergebnis:	121.737,01 €	713.306,20 €	591.569,19 €

Hinweis:

Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beträgt zum 31.12.2023:

aus den Jahren 2016 bis 2022	4.628.432,50 €
abzgl. Sonderrücklage "Wald" -	179.000,00 €
abzgl. Sonderrücklage "Gewerbsteuer" -	1.250.000,00 €
aus 2023	670.610,43 €
Gesamt:	3.870.042,93 €