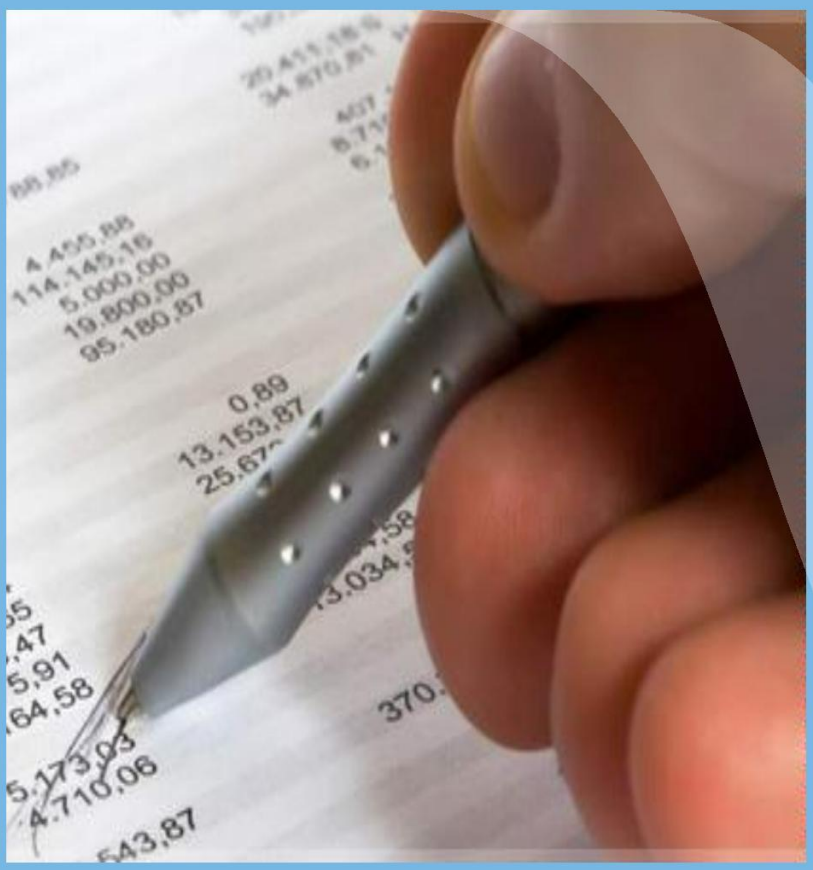
Landkreis Neu-Ulm



2023

Jahresabschluss 2023
des Landkreises Neu-Ulm

Inhaltsverzeichnis

Abkürzungsverzeichnis ... II
1 Vorbemerkungen ... 1
2 Der Jahresabschluss 2023 in Kürze – Die wichtigsten Zahlen im Überblick ... 2
3 Die drei Komponenten des Jahresabschlusses ... 8
3.1 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023 ... 8
3.2 Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) ... 10
3.3 Finanzrechnung ... 11
4 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2023 ... 13
5 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen ... 13
AKTIVA ... 13
PASSIVA ... 16
6 Sonstige Angaben ... 17
6.1 Anlagenübersicht ... 17
6.2 Forderungsübersicht ... 18
6.3 Verbindlichkeitenübersicht ... 18
6.4 Eigenkapitalübersicht ... 19
6.5 Haftungsverhältnisse ... 19
6.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen ... 20
6.7 Zahl der zum 30.06.2023 beschäftigten Bediensteten (inklusive der Staatsbeamten und Staatsbediensteten) ... 20
6.8 Kreisorgane Stand (01.01.2024) ... 21
6.9 Betrieb gewerblicher Art im Jahr 2023 ... 22
6.10 Verwaltetes Treuhandkapital ... 22
7 Jahresabschluss ... 23
7.1 Vermögensrechnung (Bilanz, hier Kurzbilanz) ... 23
7.1.1 Aktiva ... 24
7.1.2 Passiva ... 34
7.1.3 Kennzahlen zur Vermögensrechnung (Bilanz) ... 39
7.2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ... 42
7.2.1 Gesamtergebnisrechnung ... 42
7.2.2 Teilergebnisrechnungen nach Teilhaushalten ... 64
7.3 Erläuterungen zur Finanzrechnung ... 92
7.3.1 Gesamtfinanzrechnung ... 92
7.3.2 Teilfinanzrechnungen nach Teilhaushalten ... 104
8 Rechenschaftsbericht ... 150
8.1 Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung ... 150
8.2 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit ... 152
8.3 Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken ... 154
9 Teilergebnisrechnungen nach Kostenstellen ... 157
10 Teilfinanzrechnungen nach Kostenstellen ... 234

Abkürzungsverzeichnis

a.d.	aus der
Abs.	Absatz
Abw.	Abweichung
aRAP	aktive Rechnungsabgrenzungsposten
Art.	Artikel
Aufb.	Aufbau
AufnG	Aufnahmegesetz
Ausz./ Auszahl.	Auszahlung
BaföG	Bundesausbildungsförderungsgesetz
Bayern LB	Bayern Landesbank
BayHO	Bayerische Haushaltsordnung
BBFestV	Bundesbeteiligungsfestsetzungsverordnung
Betriebsvorr.	Betriebsvorrichtung
bewegl.	beweglich(es)
BezO	Bezirksordnung
BgA	Betrieb gewerblicher Art
BKPV	Bayerischer Kommunaler Prüfungsverband
BSHG	Bundessozialhilfegesetz
bzw.	beziehungsweise
Co. KG	Compagnie Kommanditgesellschaft
CSU	Christlich-Soziale Union
dgl.	dergleichen
Dr.	Doktor
DV	Datenverarbeitung
Einz.	Einzahlung
EOF	Einkommensorientierte Förderung
etc.	et cetera
EU	Europäische Union
EUR	Euro
EZB	Europäische Zentralbank
E'	Ergebnis
f.	folgende/ für
FAG	Finanzausgleichsgesetz
FDP	Freien Demokratischen Partei
ff.	fortfolgende
FW	Freien Wähler
Gden.	Gemeinden
gel./ geleist.	geleistet(e)
gem.	gemäß
GmbH	Gewerbe mit beschränkter Haftung
GuV	Gewinn- und Verlustrechnung
GV	Gemeindeverband/ Gemeindeverbände
HGB	Handelsgesetzbuch
HH	Haushalt
i.H.v.	in Höhe von
i.V.m.	in Verbindung mit
immat.	immaterielle

inkl.	inklusive
insb.	Insbesondere
Invest./ Inv.	Investitionen
Kfz	Kraftfahrzeug
KommHV-D	Kommunalhaushaltsverordnung - Doppik
kurzfr.	kurzfristig(es)
langfr.	langfristig(es)
lfd.	laufende
LKR NU	Landkreis Neu-Ulm
LKrO	Landkreisordnung
LuL	Lieferung und Leistung
Mio.	Millionen
Nr.	Nummer
NU	Neu-Ulm
ÖDP	Ökologisch-Demokratischen Partei
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
Pos.	Position(en)
pRAP	passive Rechnungsabgrenzungsposten
PV	Photovoltaikanlage
P'	Plan
RLT	Raumlufttechnische Anlagen
RvS	Regierung von Schwaben
S. / s.	Siehe / Seite
SGB	Sozialgesetzbuch
sog.	sogenannte
SPD	Sozialdemokratische Partei Deutschlands
St.	Straße
Städt.	Städtische
T€	Tausend Euro
techn.	Technisch(e)
TFU	Technologie Förderungsunternehmen
u.	und
u.a.	unter anderem
überörtl.	überörtlich(er)
übr.	übrige
verb.	verbunden(e)
Verbindlichk.	Verbindlichkeiten
Verm.	Vermögen
VG	Vermögensgegenstände
vgl.	vergleiche
WertR	Wertermittlungsrichtlinien
wirtschaftl.	wirtschaftlich(es)
z.B.	zum Beispiel
ZBFS	Zentrum Bayern für Familie und Soziales
Zuw./ Zuwend.	Zuwendung(en)

1 Vorbemerkungen

Der Landkreis Neu-Ulm stellte zum 01. Januar 2007 sein Rechnungswesen von der Kameralistik auf die doppelte kommunale Buchführung, kurz Doppik genannt, um. Mit der Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der Doppik mündet die Rechnungslegung seither nicht mehr in der kameralen Jahresrechnung, sondern im so genannten Jahresabschluss. Der inzwischen 17. doppische Jahresabschluss baut auf die vom Kreisrechnungsprüfungsausschuss örtlich und vom Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) überörtlich geprüfte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007, die ebenfalls bereits örtlich und überörtlich geprüften Jahresabschlüsse 2007 bis 2021 sowie die örtlich geprüften Jahresabschlüsse 2007 bis 2022 auf. Der Jahresabschluss 2023 wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung erstellt.

Der kommunale Jahresabschluss umfasst gemäß § 80 KommHV-Doppik i.V.m. Art. 88 Abs. 1 LKrO die Vermögensrechnung (Bilanz, § 85 KommHV-Doppik), die Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung, § 82 KommHV-Doppik), die Finanzrechnung (§ 83 KommHV-Doppik), den Anhang (§ 86 KommHV-Doppik) sowie einen Rechenschaftsbericht (Lagebericht, § 87 KommHV-Doppik). Er schafft somit die Grundlagen für die Überprüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushalts- und Wirtschaftsführung und die Kontrolle, ob Haushaltsplan und Haushaltssatzung eingehalten wurden. Weiter soll damit dem Gebot der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit sowie dem Gebot der Sicherung der dauernden Leistungsfähigkeit Rechnung getragen werden. Bereits hier wird deutlich, dass der doppische Jahresabschluss weit höhere Anforderungen stellt als es in der kameralen Rechnungslegung der Fall war.

Beim Jahresabschluss sind im Anhang gemäß § 86 KommHV-Doppik diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung vorgeschrieben sind. Im Rechenschaftsbericht ist der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Mit dem nun vorliegenden Jahresabschluss 2023 wird das Gesamtsystem der Doppik auch für das Haushaltsjahr 2023 komplettiert.

Der Landkreis Neu-Ulm ist verpflichtet, seine Kontenstruktur gem. der Zuordnungsvorschrift zum Kommunalen Kontenrahmen Bayern (ZuVoKommKR) aufzustellen. Aufgrund von laufenden Anpassungen im Kontenplan im Finanzfachverfahren NewSystem kann es zu einzelnen Abweichungen zwischen den dargestellten Positionen im Haushaltsplan und dem tatsächlichen Ist-Ergebnis im Jahresabschluss kommen, da einzelne Sachkonten zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung bei einer vermeintlich richtigen Bilanz-, Ergebnis- oder auch Finanzrechnungsposition verortet wurden. Da der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023 jedoch schon festgestellt und durch die Regierung von Schwaben genehmigt wurde, darf eine nachträgliche Änderung bzw. Darstellung der Planwerte zu den eigentlich richtigen Positionen im Fachverfahren NewSystem nicht erfolgen. Aus diesem Grund kann es im vorliegenden Jahresabschluss zu erheblichen Abweichungen bei den einzelnen Positionen zwischen Plan- und Ist-Werten geben, die an entsprechender Stelle gesondert erläutert werden.

Der Jahresabschluss des Landkreises Neu-Ulm wurde zum Stichtag 31.12.2023 und in Euro aufgestellt.

2 Der Jahresabschluss 2023 in Kürze – Die wichtigsten Zahlen im Überblick

Rahmenbedingungen des Haushaltsjahres

Das Jahr 2023 war insgesamt von Unsicherheiten und Herausforderungen geprägt. Die gesamtwirtschaftliche Entwicklung in Deutschland kam im Jahr 2023 im nach wie vor krisengeprägten Umfeld ins Stocken. Obgleich die Inflation im Jahresdurchschnitt letztendlich nur bei knapp 6 % (5,9 %) und damit unter dem historischen Höchststand in 2022 lag, war diese in 2023 weiterhin ein zentrales wirtschaftliches Thema in Deutschland. Hohe Energiepreise, insbesondere für Gas und Strom, trugen wesentlich zur Teuerung bei. Auch die Preise für Lebensmittel stiegen deutlich an. Die teils hohe Inflation stellte für Haushalte und Unternehmen eine Belastung dar, worauf die Europäische Zentralbank mit Zinserhöhungen reagierte, um den Preisdruck zu dämpfen. Dies hatte jedoch auf der anderen Seite die Erhöhung der Kreditkosten zur Folge und könnte das Wachstumspotenzial weiter einschränken.

Zudem blieb die hohe Flüchtlingswelle aus der Ukraine, aber auch aus anderen Ländern weiterhin ungebrochen hoch und steigerte sich in 2023 nochmals um 3 % gegenüber dem Vorjahr. Unter den Schutzsuchenden befanden sich neben Ukrainerinnen und Ukrainern (977.000 Personen; -3 % zum Vorjahr) auch zahlreiche Syrerinnen und Syrer (712.000; +6 %), Afghaninnen und Afghanen (323.000; +13 %), Irakerinnen und Iraker (200.000; -5 %) sowie Türkinnen und Türken (152 000; +51 %). Zusammen stellten diese fünf Staatsangehörigkeiten fast drei Viertel aller Schutzsuchenden.

Der Arbeitsmarkt indes zeigte sich im vergangenen Jahr erfreulicherweise als sehr robust. Die Wirtschaftsleistung wurde im Jahr 2023 von durchschnittlich 45,9 Millionen Erwerbstätigen mit Arbeitsort in Deutschland erbracht. Das waren 0,7 Prozent oder 333.000 Personen mehr als im Jahr zuvor und so viele wie noch nie in Deutschland. Die Zuwanderung ausländischer Arbeitskräfte und die steigende Erwerbsbeteiligung der inländischen Bevölkerung hatten einen dämpfenden Effekt auf die Auswirkungen des demografischen Wandels.

Insgesamt jedoch konnte sich die Erholung der deutschen Wirtschaft vom tiefen Einbruch im Corona-Jahr 2020 somit nicht gänzlich weiter fortsetzen.

Der geringe Anstieg in der Wirtschaftsleistung sowie die einzelnen Krisen wirkten sich auch auf die Ergebnisrechnung des Landkreises Neu-Ulm aus. Beim Grunderwerbsteueraufkommen gab es einen deutlichen Rückgang. Die Erträge aus der Grunderwerbssteuer sanken um rund 1,26 Mio. € auf 2,48 Mio. € (Vorjahr: 3,74 Mio. €).

Im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen wurden mit 29,42 Mio. € ein Plus von 2,82 Mio. € zum geplanten Budget erzielt. Zurückzuführen ist dies maßgeblich auf die höheren Erstattungen des Landes für die sozialen Leistungen, wie Grundsicherungserstattungen, oder auch Kostenerstattungen im Bereich Asyl für die Aufnahme sowie Unterbringung von Ausländern. Hier wurden 1,27 Mio. € mehr vereinnahmt als ursprünglich geplant. Auch die Erstattungen durch Gastschulbeiträge fielen mit rd. 420.000 € höher aus als angesetzt. Ebenso konnten bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sowie bei den sonstigen ordentlichen Erträgen insgesamt 6,15 Mio. € mehr vereinnahmt werden als geplant.

Insgesamt erhöhten sich die **ordentlichen Erträge** im Jahr 2023 um 17,85 Mio. € auf **217,20 Mio. €** (Vorjahr: 199,35 Mio. €).

Bei den Aufwendungen wurden die geplanten Belastungen im Bereich der Transferaufwendungen in 2023 um 11,47 Mio. € überschritten. Grund für die enorme Abweichung ist, dass der Ansatz für die Aufwendungen aus der Verlustübernahme, d.h. für die Ausgleichsleistungen des Landkreises für die Defizite der Kreisspitalstiftung Weißenhorn, i. H. v. 15,17 Mio. € im Haushaltsplan 2023 fälschlicherweise unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen veranschlagt wurde (siehe auch Erläuterungen unter Position 15 der Ergebnisrechnung). Unter fiktiver Berücksichtigung der richtigen Zuordnung der Haushaltsansätze, wären die Transferaufwendungen um effektiv 3,70 Mio. € unterschritten worden. Ursache hierfür waren die unter dem Budget liegenden Leistungen in der Jugendhilfe und in den sozialen Leistungen einschl. der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (örtlicher Träger) von knapp

1,26 Mio. € und bei der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung an gemeinsame Einrichtungen (Jobcenter) bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) in Höhe von 1,06 Mio. €. Demgegenüber stehen allerdings 1,44 Mio. € an höheren Aufwendungen für Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (außerhalb von Einrichtungen) für z.B. Barauszahlungen an Asylsuchende und Leistungen an Ukrainer.

Die Personalaufwendungen nahmen im Vergleich zum Vorjahr weiter leicht zu, während die Versorgungsaufwendungen in Höhe von 2,26 Mio. €, gesunken sind und mit 0,41 Mio. € unter Planansatz liegen.

Die ordentlichen Aufwendungen stiegen im Jahr 2023 summa summarum auf 199,78 Mio. € (Vorjahr 193,55 Mio. €).

In der Bilanz hat sich, maßgeblich bedingt durch den Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung, das Eigenkapital um rund 17,35 Mio. € auf 143,35 Mio. € erhöht. Insgesamt lässt sich die Vermögenslage des Landkreises Neu-Ulm weiterhin als ordentlich bezeichnen.

Im Jahr 2023 wurden zur Finanzierung der Investitionen keine neuen Kredite aufgenommen.

Der Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten des Vorjahres (25,26 Mio. €) vermindert sich insgesamt um 2,67 Mio. € auf 22,59 Mio. € . Die Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sanken um 1,68 Mio. € auf 13,02 Mio. €.

Die Auswirkungen der Pandemie sind in 2023 deutlich geringer als noch in 2022. Der Ukrainekrieg und die damit verbundene Flüchtlingswelle sowie die anhaltende Inflation, insbesondere im Bereich der Beschaffung und im Energiesektor, haben nach wie vor starke Auswirkungen auf die finanzielle Situation des Landkreises Neu-Ulm. Zwar konnte eine deutliche Verbesserung der Ergebnisse erreicht werden, jedoch sehen wir uns auch in den kommenden Jahren mit erheblichen Ausgabesteigerungen (insbes. Sozialleistungen und Personalaufwendungen) konfrontiert. Hinzu kommen noch die umfangreichen und nicht weniger wichtigen Bauvorhaben, welche die Verschuldung des Landkreises in den kommenden Jahren deutlich ansteigen lassen. Zur Gewährleistung der stetigen Aufgabenerfüllung sowie der Sicherstellung unserer dauernden Leistungsfähigkeit sind wir daher umso mehr gehalten, einen Überschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit zu erwirtschaften, um neben den ordentlichen Tilgungen auch einen angemessenen Anteil der anstehenden Investitionen finanzieren zu können. Hierfür müssen auch künftig alle Ausgaben auf ein absolutes Minimum reduziert und alle Einnahmemöglichkeiten ausgeschöpft werden.

Vermögensrechnung (Aktiva)

Aktiva (in €)	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung absolut
Anlagevermögen	209.105.630	212.850.320	3.744.690
Umlaufvermögen	53.171.958	68.002.659	14.830.700
Aktive Rechnungsabgrenzung	16.183.472	14.762.008	-1.421.464
Treuhandvermögen	140.851	140.851	0
Summe	**278.601.910**	**295.755.837**	**17.153.927**

Auf der **Aktivseite** zeigt sich die größte Veränderung beim Umlaufvermögen. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich dieses um 14,83 Mio. € auf insgesamt 68,00 Mio. €, was einer Steigerung von 27,89 % entspricht. Hauptursache hierfür ist der Anstieg der Forderungen auf nunmehr 10,60 Mio. € (+ 1,45 Mio. €) sowie der hohe Bestand an liquiden Mittel (ohne Treuhandvermögen) i. H. v. 56,90 Mio. € mit einem Plus von 18,35 Mio. € zum Vorjahr. Die Festzins-Anleihe in Höhe von 5 Mio. €, welche in 2022 angelegt wurde, lief in 2023 aus und wurde an den Landkreis Neu-Ulm ausgezahlt.

Das Anlagevermögen erhöht sich insgesamt um 3,74 Mio. €. Hier gab es den größten Zuwachs bei den Sachanlagen im Bereich der bebauten Grundstücke, wo 5,97 Mio. € aktiviert wurden. Unter anderem

flossen dabei 4,84 Mio. € in die Aufbereitung und Betriebsvorrichtungen für Schulen, hier insbesondere für die Installation der RLT-Anlagen bei den Schulen. Demgegenüber nahmen die geleisteten Anzahlungen für Anlagen im Bau, aufgrund von hohen Sammelaktivierungen, hauptsächlich bei den Schulen, effektiv um 2,02 Mio. € ab. Die größte Aktivierung und somit Umbuchung ins Anlagevermögen in Höhe von 2,69 Mio. €, fand für die Inbetriebnahme der neu gebauten Container für das Bertha-von-Suttner Gymnasium statt.

Vermögensrechnung (Passiva)

Passiva (in €)	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung absolut
Eigenkapital	126.004.166	143.349.980	17.345.813
Sonderposten	47.035.048	46.173.598	-861.450
Rückstellungen	52.330.530	57.744.055	5.413.525
Verbindlichkeiten	52.369.907	47.666.203	-4.703.705
Passive Rechnungsabgrenzung	717.708	713.521	-4.187
Treuhandkapital	144.551	108.481	-36.070
Summe	**278.601.910**	**295.755.837**	**17.153.927**

Auf der **Passivseite** hat sich die Eigenkapitalausstattung des Landkreises Neu-Ulm im Vergleich zum Vorjahr um 17,35 Mio. € erhöht. Wesentliche Ursachen dafür sind die Erhöhung der Ergebnisrücklage um 5,51 Mio. € sowie der Ausbau des Jahresüberschusses um 11,83 Mio. €.

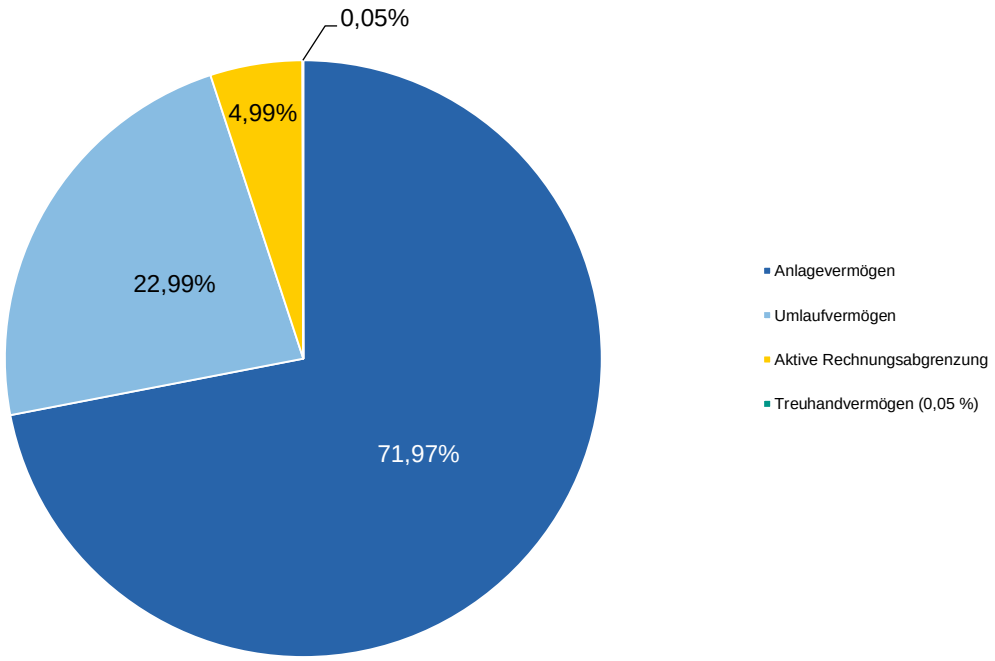
Die Sonderposten sind um 861.450 € gesunken. Dabei sanken besonders die Sonderposten aus Zuwendungen um 2,16 Mio. €. Hierbei handelt es sich um die Auflösung (Abschreibung) der Investitionspauschale nach Art. 12 BayFAG für das Jahr 2023, um kommunale Investitions-, Instandsetzungs- und Modernisierungsmaßnahmen durchführen zu können.

Die Rückstellungen stiegen um 5,41 Mio. €, dabei größtenteils die sonstigen Rückstellungen um 4,91 Mio. €, worin alleine 4,11 Mio. € als Defizitausgleich für die Kliniken der Kreisspitalstiftung Weißenhorn zurückgestellt wurden.

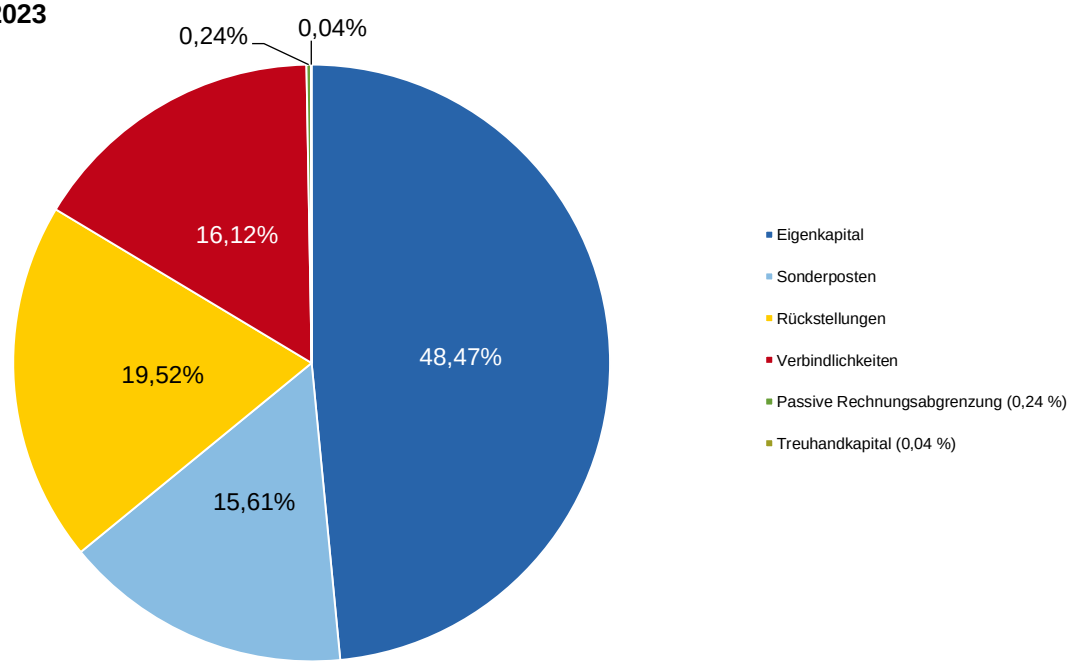
Darüber hinaus vermindern sich die Verbindlichkeiten insgesamt um 4,70 Mio. €, wobei insbesondere die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen um 2,67 Mio. € (ordentliche Tilgung von Krediten) und Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen (Krankenhausdarlehen) um 1,68 Mio. € abnahmen.

Durch die nachfolgende Grafik werden die Anteile der Bilanzsumme prozentual verdeutlicht:

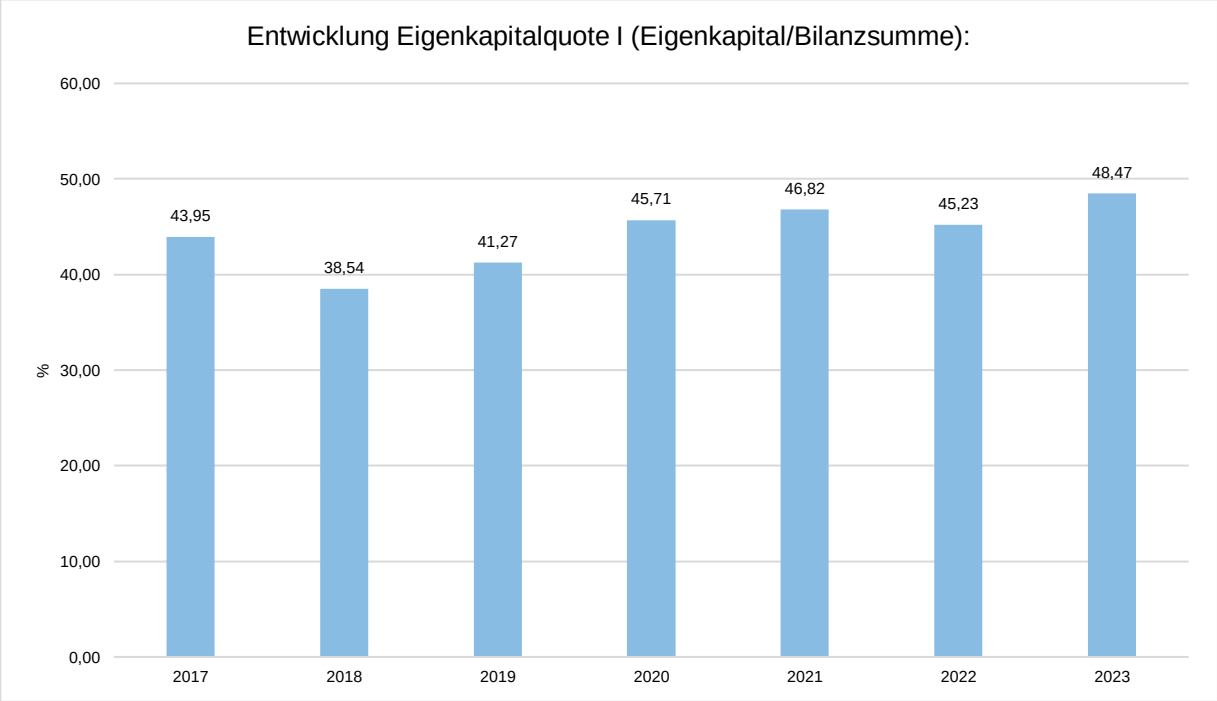
Aktiva 2023



Passiva 2023



Die Eigenkapitalquote stellt das Verhältnis des Eigenkapitals zum Gesamtkapital einer Kommune dar. Die Eigenkapitalquote sollte mindestens 30 % betragen, damit ein Kommune als solide finanziert gilt. Somit kann eine hohe Eigenkapitalquote einen Indikator für die Gesundheit der Kommunalfinanzen darstellen. Daher kann die Eigenkapitalquote von 48,47 % als komfortabel für den Landkreis Neu-Ulm bezeichnet werden.



Ergebnisrechnung

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.794.560	17.424.233	11.629.673
Finanzergebnis	-435.636	-78.658	356.978
Ordentliches Ergebnis	5.358.925	17.345.576	11.986.651
Außerordentliches Ergebnis	153.695	238	-153.457
Jahresergebnis	**5.512.619**	**17.345.813**	**11.833.194**

Das **Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit** hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 11,63 Mio. € verbessert. Die ordentlichen Erträge erhöhten sich dabei um 17,85 Mio. € und die ordentlichen Aufwendungen um 6,22 Mio. €.

Das **Finanzergebnis** hat sich um 356.978 € im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Obwohl die Zinsaufwendungen mit 405.936 € immer noch höher sind als die Finanzerträge, erreichten die Finanzerträge, durch die positive Zinsentwicklung in 2023, einen Wert von 327.278 € und stiegen somit um 317.259 € im Vergleich zum Vorjahr.

Insgesamt verbessert sich das **Jahresergebnis** im Vergleich zum Vorjahr um 11,83 Mio. € auf 17,35 Mio. €.

Finanzrechnung

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.835.187	25.405.615	15.570.428
Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.876.012	-9.268.400	2.607.612
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	13.398.955	-2.670.574	-16.069.530
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	2.531.540	-118.978	-2.650.519
Anfangsbestand Liquide Mittel	29.804.587	38.694.258	8.889.671
Endbestand Liquide Mittel	**38.694.258**	**57.041.920**	**18.347.662**

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 15,57 Mio. € erhöht. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem Vorjahr um 15,51 Mio. € (7,96 %) gestiegen und die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit hingegen um 0,13 Mio. € (0,07 %) gefallen sind.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit hat sich gegenüber dem Jahr 2022 um 2,61 Mio. € verbessert und beträgt zum 31.12.2023 -9,27 Mio. €. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit übersteigen weiterhin die entsprechenden Einzahlungen, weshalb der Saldo - wie bereits die Jahre zuvor - negativ ist.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit hat sich gegenüber dem Jahr 2022 um 16,07 Mio. € vermindert und beträgt zum 31.12.2023 -2,67 Mio. €. Es wurden keine Neukreditaufnahmen in 2023 durchgeführt. Im Jahr 2023 wurden wie in 2022 im Wesentlichen nur ordentliche Tilgungen in Höhe von 2,67 Mio. € geleistet. Von außerordentlichen Tilgungen wurde abgesehen. Des Weiteren wurden 5 Mio. € an Liquiditätsreserven in Form einer Festzins-Anleihe, die von 2022 bis 2023 angelegt wurden, wieder an den Landkreis Neu-Ulm eingezahlt.

Der Endbestand an Finanzmitteln hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 18,35 Mio. € erhöht. Dieser hohe Bestand an Finanzmitteln ist jedoch erforderlich, da für die hohen investiven Ausgabereste sowie die bestehenden Rückstellungen entsprechende Finanzmittel vorgehalten werden müssen.

3 Die drei Komponenten des Jahresabschlusses

3.1 Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2023

AKTIVA

Bilanzposition	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung absolut
A. - ANLAGEVERMÖGEN	**209.105.630**	**212.850.320**	**3.744.690**
1. - Immaterielle Vermögensgegenstände	43.149.261	42.582.108	-567.153
1.1 - DV-Software u. Lizenzen	683.137	641.904	-41.232
1.2 - Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	40.827.282	40.301.361	-525.921
1.3 - Anzahlungen auf immaterielle VG	1.638.842	1.638.842	0
2. - Sachanlagen	137.979.765	140.617.775	2.638.009
2.1 - Unbebaute Grundstücke	6.746.044	6.775.277	29.234
2.2 - Bebaute Grundstücke	88.785.275	94.756.391	5.971.116
2.3 - Infrastrukturvermögen	28.301.440	27.448.501	-852.938
2.4 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	662.548	686.356	23.808
2.5 - Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	2.959.510	2.645.656	-313.853
2.6 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.028.284	5.824.822	-203.462
2.7 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.496.665	2.480.771	-2.015.894
3. - Finanzanlagen	27.976.603	29.650.437	1.673.834
3.1 - Sondervermögen	7.669.378	7.669.378	0
3.2 - Anteile an verbundenen Unternehmen	61.534	0	-61.534
3.3 - Beteiligungen	20.245.541	21.980.909	1.735.368
3.4 - Ausleihungen	150	0	-150
3.5 - Wertpapiere des Anlagevermögens	0	150	150
B. - UMLAUFVERMÖGEN	**53.171.958**	**68.002.659**	**14.830.700**
1. - Vorräte	467.075	502.024	34.950
2. - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.151.476	10.599.565	1.448.089
2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	7.349.205	9.072.614	1.723.410
2.2 - Privatrechtliche Forderungen	1.040.134	742.982	-297.153
2.3 - Sonstige Vermögensgegenstände	762.138	783.970	21.832
3. - Wertpapiere des Umlaufvermögens	5.000.000	0	-5.000.000
4. - Liquide Mittel	38.553.407	56.901.069	18.347.662
C. - AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	**16.183.472**	**14.762.008**	**-1.421.464**
D. - TREUHANDVERMÖGEN	**140.851**	**140.851**	**0**
SUMME AKTIVA	**278.601.910**	**295.755.837**	**17.153.927**

PASSIVA

Bilanzposition	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung absolut
A. - EIGENKAPITAL	**126.004.166**	**143.349.980**	**17.345.813**
1. - Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	49.015.850	49.015.850	0
3. - Ergebnisrücklage	71.475.698	76.988.317	5.512.619
4. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.512.619	17.345.813	11.833.194
B. - SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE	**47.035.048**	**46.173.598**	**-861.450**
1. - Sonderposten aus Zuwendungen	46.130.938	45.269.423	-861.515
2. - Sonstige Sonderposten	904.110	904.175	65
C. - RÜCKSTELLUNGEN	**52.330.530**	**57.744.055**	**5.413.525**
1. - Pensionsrückstellungen	42.090.502	42.720.492	629.990
2. - Instandhaltungsrückstellungen	1.200.300	1.069.500	-130.800
3. - Sonstige Rückstellungen	9.039.728	13.954.063	4.914.335
D. - VERBINDLICHKEITEN	**52.369.907**	**47.666.203**	**-4.703.705**
2. - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.263.554	22.592.980	-2.670.574
4. - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	14.708.122	13.023.591	-1.684.531
5. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.981.086	3.425.895	-555.191
6. - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.814.896	5.925.990	111.093
7. - Sonstige Verbindlichkeiten	2.602.249	2.697.747	95.498
E. - PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	**717.708**	**713.521**	**-4.187**
F. - TREUHANDKAPITAL	**144.551**	**108.481**	**-36.070**
SUMME PASSIVA	**278.601.910**	**295.755.837**	**17.153.927**

3.2 Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung)

Ergebnisrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
1		Steuern und ähnliche Abgaben	75.161	3.367.333	--	3.367.333	65.444	-3.301.889
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.101.879	167.359.335	--	167.359.335	173.506.854	6.147.519
3	+	Sonstige Transfererträge	2.447.153	2.694.300	--	2.694.300	3.902.302	1.208.002
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.452.536	4.279.175	--	4.279.175	2.370.948	-1.908.227
5	+	Auflösung von Sonderposten	4.282.291	4.109.577	--	4.109.577	4.255.557	145.980
6	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.426.814	1.221.120	--	1.221.120	1.668.306	447.186
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.170.451	26.595.984	--	26.595.984	29.419.233	2.823.249
8	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.390.610	265.178	--	265.178	1.998.680	1.733.502
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)**	**199.346.895**	**209.894.552**	**--**	**209.894.552**	**217.201.315**	**7.306.763**
11	-	Personalaufwendungen	27.759.757	32.317.599	--	32.317.599	29.061.506	-3.256.093
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.892.416	1.845.792	--	1.845.792	2.257.648	411.856
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.056.580	23.811.869	--	23.811.869	21.272.837	-2.539.032
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.717.005	8.701.744	--	8.701.744	9.722.370	1.020.626
15	-	Transferaufwendungen	106.229.931	113.951.663	--	113.951.663	125.424.437	11.472.774
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.896.645	29.815.841	--	29.815.841	12.038.284	-17.777.557
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**193.552.335**	**210.444.508**	**--**	**210.444.508**	**199.777.082**	**-10.667.426**
S3	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**5.794.560**	**-549.956**	**--**	**-549.956**	**17.424.233**	**17.974.189**
17	+	Finanzerträge	10.019	74.902	--	74.902	327.278	252.376
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	445.655	887.659	--	887.659	405.936	-481.723
S4	**=**	**Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und18)**	**-435.636**	**-812.757**	**--**	**-812.757**	**-78.658**	**734.099**
S5	**=**	**Ordentliches Jahresergebnis (= S3 und S4)**	**5.358.925**	-1.362.713	--	-1.362.713	17.345.576	18.708.289
19	+	Außerordentliche Erträge	113.263	0	--	0	238	238
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	-40.431	0	--	0	0	0
S6	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (Zeile 19 und 20)**	**153.695**	**0**	**--**	**0**	**238**	**238**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**5.512.619**	**-1.362.713**	**--**	**-1.362.713**	**17.345.813**	**18.708.526**

3.3 Finanzrechnung

Finanzrechnung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	-95.870	3.367.333	--	3.367.333	496.583	-2.870.750
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.000.102	167.359.335	--	167.359.335	172.961.112	5.601.777
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	2.739.724	2.713.088	--	2.713.088	3.649.827	936.739
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.406.677	4.279.175	--	4.279.175	2.251.166	-2.028.009
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.349.809	1.204.882	--	1.204.882	1.675.436	470.554
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.567.008	26.595.984	--	26.595.984	27.987.283	1.391.299
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.586.284	264.478	--	264.478	864.867	600.389
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	154.141	74.902	--	74.902	328.169	253.267
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**194.707.875**	**205.859.177**	**--**	**205.859.177**	**210.214.444**	**4.355.267**
9	-	Personalauszahlungen	27.399.845	31.377.599	--	31.377.599	29.706.074	-1.671.525
10	-	Versorgungsauszahlungen	372.462	385.792	--	385.792	400.192	14.400
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.711.471	23.811.869	--	23.811.869	20.456.558	-3.355.311
12	-	Transferauszahlungen	107.907.862	113.951.663	--	113.951.663	121.145.131	7.193.468
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.009.604	29.815.841	--	29.815.841	12.696.868	-17.118.973
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	471.445	887.659	--	887.659	404.006	-483.653
S2	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**184.872.688**	**200.230.423**	**--**	**200.230.423**	**184.808.829**	**-15.421.594**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**9.835.187**	**5.628.754**	**--**	**5.628.754**	**25.405.615**	**19.776.861**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.651.585	7.379.872	--	7.379.872	3.908.299	-3.471.573
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	20.063	--	--	0	--	0
18	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	--	--	--	0	6.667	6.667
19	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.277	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**3.676.925**	**7.379.872**	**--**	**7.379.872**	**3.914.966**	**-3.464.906**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.055	15.000	197.347	212.347	74.629	-137.718
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.895.727	5.841.284	21.510.898	27.352.182	8.008.390	-19.343.792
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	5.950.880	2.980.900	3.166.943	6.147.843	1.380.160	-4.767.683
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.486.278	1.086.805	583.499	1.670.304	1.670.301	-3
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.203.997	4.593.770	17.128.188	21.721.958	2.049.885	-19.672.073
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**15.552.937**	**14.517.759**	**42.586.875**	**57.104.634**	**13.183.366**	**-43.921.268**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-11.876.012**	**-7.137.887**	**-42.586.875**	**-49.724.762**	**-9.268.400**	**40.456.362**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.105.771**	**-1.509.133**	**-42.586.875**	**-44.096.008**	**16.137.215**	**60.233.223**
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	15.000.000	4.500.000	--	4.500.000	--	-4.500.000

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S8	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)**	**15.000.000**	**4.500.000**	**--**	**4.500.000**	**--**	**-4.500.000**
27a	-	Auszahlungen für Tilgung von Krediten	1.601.045	2.820.574	--	2.820.574	2.670.574	-150.000
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**1.601.045**	**2.820.574**	**--**	**2.820.574**	**2.670.574**	**-150.000**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**13.398.955**	**1.679.426**	**--**	**1.679.426**	**-2.670.574**	**-4.350.000**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**11.358.130**	**170.293**	**-42.586.875**	**-42.416.582**	**13.466.641**	**55.883.223**
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	--	--	--	0	5.000.000	5.000.000
29	-	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	5.000.000	--	--	0	--	0
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**-5.000.000**	**--**	**--**	**0**	**5.000.000**	**5.000.000**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	10.889.220	--	--	0	10.129.701	10.129.701
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	8.357.680	7.794.758	--	7.794.758	10.248.679	2.453.921
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-2.468.460**	**--**	**--**	**0**	**4.881.022**	**4.881.022**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel zum 01.01.	29.804.587	7.794.758	--	7.794.758	38.694.258	30.899.500
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**7.965.051**	**-42.586.875**	**-34.621.824**	**57.041.920**	**91.663.744**

4 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2023

Der Landkreis Neu-Ulm hat den Jahresabschluss 2023 gemäß der „Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung - Kommunalhaushaltsverordnung Doppik - KommHV-Doppik“ vom 31. Juli 2007 erstellt. Zudem fanden die „Bewertungsrichtlinie Bayern“ (kurz „BewertR Bayern“) vom 29. September 2008 und die „Kommunale Abschreibungstabelle Bayern“ (kurz „Abschreibungstabelle Bayern“) vom 15. Mai 2006 ihre Berücksichtigung. Soweit diese Regelwerke keine Regelungen vorgeben, griff die Verwaltung auf die einschlägigen Vorschriften des Handelsgesetzbuches zurück.

Ausgangsgröße für den Jahresabschluss zum 31.12.2023 sind die endgültig festgestellte, örtlich und überörtlich geprüfte Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007, die festgestellten, örtlich und überörtlich geprüften Jahresabschlüsse der Jahre 2007 bis 2021 sowie die festgestellten und örtlich geprüften Jahresabschlüsse 2007 bis 2022. Die Anlagen und Übersichten entsprechen dabei nahezu vollständig den gültigen Haushaltsmustern.

Die Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln nachgewiesen und inventarisiert.

5 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätzen

Im Einzelnen erfolgte die Bewertung wie folgt:

AKTIVA

Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Software

Die Software wurde zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Investitionszuschüsse

Die Investitionszuschüsse wurden zu Anschaffungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bewertet.

Den planmäßigen Abschreibungen liegt eine Nutzungsdauer von pauschal 10 Jahren zugrunde, soweit keine Bindungsfristen festgelegt sind und verschiedene Vermögensgegenstände mit unterschiedlichen Nutzungsdauern bezuschusst werden. Soweit Bindungsfristen angegeben sind, werden diese als Nutzungsdauer angesetzt.

Sachanlagen

Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten

Grund und Boden

Grund und Boden ist mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten bewertet. Dabei wurden die Anschaffungskosten aus vorhandenen Verträgen, Urkunden und Bescheiden abgeleitet. Bei der erstmaligen Inventarisierung und Bewertung wurden Anschaffungskosten zugrunde gelegt, soweit diese belegt werden konnten, andernfalls wurden Ersatzbewertungen vorgenommen.

Gebäude

Die Gebäude sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten und, soweit gegeben, abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet. Dies trifft auch auf Gebäude zu, deren

Anschaffungsvorgang innerhalb von 10 Jahren vor dem 01.01.2007 liegt. Dabei wurden die Anschaffungskosten in der Regel aus den Angaben in den Verwendungsnachweisen abgeleitet.

Gebäude, die vor dem 01.01.1998 angeschafft wurden und für die keine Anschaffungskosten vorhanden waren, wurden zur Vereinfachung mit den Normalherstellungskosten 2000 der „Richtlinien für die Ermittlung der Verkehrswerte (Marktwerte) von Grundstücken (Wertermittlungsrichtlinien - WertR 2006)“ bewertet.

Die kumulierten Abschreibungen wurden unter Zugrundelegung der Nutzungsdauer gemäß dem Entwurf für eine „Kommunale Abschreibungstabelle Bayern“ vom 15. Mai 2006 und der linearen Abschreibungsmethode berechnet.

Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen ist mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten angesetzt. Bei begrenzter zeitlicher Nutzungsdauer wurden die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung vermindert.

Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler

Kunstgegenstände und Kunstdenkmäler sind mit den Anschaffungskosten bewertet. Soweit keine Anschaffungskosten nachgewiesen werden konnten, wurden die einzelnen Kunstgegenstände mit jeweils 1 € bewertet.

Technische Anlagen und Maschinen

Technische Anlagen und Maschinen sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet.

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgten unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer gemäß der „Kommunalen Abschreibungstabelle Bayern“. Die Vermögensgegenstände werden linear abgeschrieben.

Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

Andere Anlagen sowie die Betriebs- und Geschäftsausstattung sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet.

Die Ermittlung der kumulierten Abschreibungen bis zum Bilanzstichtag erfolgte unter Zugrundelegung der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer gemäß der "Kommunalen Abschreibungstabelle Bayern" und der linearen Abschreibungsmethode.

Anlagen im Bau

Die Anlagen im Bau sind mit den Anschaffungskosten zuzüglich Anschaffungsnebenkosten abzüglich Anschaffungspreisminderungen bewertet.

Finanzanlagen

Sondervermögen, Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen

Diese sind mit den Anschaffungskosten oder wegen nachhaltiger Wertminderung mit dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Als Anschaffungskosten der Beteiligung gilt gemäß der BewertR Bayern die geleistete Kapitaleinlage. Mitgliedschaften bei Zweckverbänden, bei denen keine Kapitaleinlage zu leisten war, wurden mit einem Erinnerungswert von 1 € angesetzt.

Ausleihungen

Ausleihungen sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Umlaufvermögen

Vorräte

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Diese sind unter Beachtung des Niederstwertprinzips mit den Anschaffungskosten angesetzt. Der Posten beinhaltet im Wesentlichen Heizölvorräte, Vorräte der Straßenmeisterei sowie Büromaterial. Für Letzteres wurde der in der Eröffnungsbilanz gebildete Festwert übernommen. Des Weiteren sind in den Vorräten Bücher und Broschüren zum Verkauf enthalten, die mit dem jeweiligen Verkaufspreis angesetzt sind.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen sowie privatrechtliche Forderungen sind mit ihrem Nominalwert angesetzt. Zweifelhafte Forderungen wurden in Höhe des erwarteten Zahlungsausfalls einzeln wertberichtigt. Forderungen nach dem BSHG wurden in Ausfallklassen eingeteilt und pauschal zwischen 10 % und 90 % wertberichtigt. Bei zu erwartender Uneinbringlichkeit wurde eine Wertberichtigung in Höhe der Forderung vorgenommen.

Forderungen gegen Sondervermögen sind mit ihren Nominalwerten angesetzt.

Sonstige Vermögensgegenstände sind mit ihren Nominalwerten angesetzt.

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Der Kassenbestand und die Guthaben bei Kreditinstituten sind zum Nennwert bewertet.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind zu Anschaffungskosten bewertet. Es handelt sich um Auszahlungen bzw. Ausgaben im Haushaltsjahr 2023 oder früher, die Aufwendungen im Haushaltsjahr 2024 oder später darstellen. So sind hier auf Grund der überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 durch den BKPV auch die vom Landkreis zu leistenden Schuldendienste (Zins und Tilgung) aus Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn enthalten, für deren Übernahme sich der Landkreis unwiderruflich verpflichtet hat.

PASSIVA

Eigenkapital

Nettoposition

Die reine Nettoposition (ohne Überschussrücklage / Jahresergebnis) aus der Schlussbilanz 2010 beträgt im Jahr 2023 weiterhin 49.015.849,82 €.

Sonderposten

Die Bewertungen der Sonderposten erfolgten zum Nominalwert. Sonderposten sind Zuwendungen von dritter Seite, insbesondere von Bund, Land und Gemeinden, für investive Maßnahmen im Rahmen des Sachanlagevermögens.

Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit wurden mit dem Teilwert gemäß den Bestimmungen des § 6a EStG unter Anwendung der Richttafeln 2005G von Dr. Klaus Heubeck und eines Rechnungszinsfußes von 6 % berechnet. Dies gilt im Grundsatz auch für die Beihilfen; für diese beträgt der Rechnungszinsfuß 5,5 %. Bei Altersteilzeit wurde eine Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten in Höhe des sich ergebenden Erfüllungsrückstandes gebildet.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind zu Rückzahlungsbeträgen angesetzt.

Der zu leistende Schuldendienst (Zins und Tilgung) aus Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn, für deren Übernahme sich der Landkreis unwiderruflich verpflichtet hat, erfüllt laut BKPV die Merkmale für den Schuldbegriff im Sinne des Bilanzrechts. Diese Verbindlichkeiten sind daher in Höhe des jeweils verbleibenden Gesamtbetrags (Zins und Tilgung) als Verbindlichkeiten des Landkreises zu passivieren.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten sind zu Anschaffungskosten bewertet. Er handelt sich um Geschäftsvorfälle, die vor dem Bilanzstichtag zu einer Einnahme geführt haben, aber einen Ertrag für eine bestimmte Zeit danach darstellen, z.B. Mieteinnahmen am Ende des alten Jahres 2023 für das neue Jahr 2024.

6 Sonstige Angaben

6.1 Anlagenübersicht

Posten des Anlagevermögens		Anfangsbestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Umbu-chungen im HH-Jahr	Endbestand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangsbestand (kumuliert)	AfA im HH-Jahr	Zu-schrei-bungen im HH-Jahr	AfA auf Ab-gänge	Endbestand (kummuliert)	Buchwert 31.12.2022	Buchwert 31.12.2023
1.	**Immaterielle Vermögensgegen-stände**												
1.1	DV Software und DV Lizenzen	2.707.669	171.491	0	--	2.879.160	-2.024.532	-212.723	--	0	-2.237.256	683.137	641.904
1.2	Immat.VG aus gel. Zuw. Investiti-onsförderung	38.773.738	6.967	0	--	38.780.704	-32.671.692	-1.091.677	--	0	-33.763.369	6.102.046	5.017.335
1.3	Immat. Vermög. a. geleist. Zu-wend. Invest a. Gden/GV	3.321.074	371.637	0		3.692.711	-95.611	-361.683		0	-457.294	3.225.463	3.235.417
1.4	Immat. Vermög. aus geleist. Zu-wend. Invest. a. Zweckverbänden	0	12.581	0		12.581	0	-532		0	-532	0	12.049
1.5	Immat. Vermög. a. geleist. Zu-wend. Invest. a. übr. Bereich	7.607.214	381.598	0	--	7.988.812	-42.702	-396.211	--	0	-438.913	7.564.512	7.549.899
1.6	Immat. Vermög. aus geleist. Zu-wend. Invest. verb. Unternehmen	400.000	-399.500	0	--	500	0	-499	--	0	-499	400.000	1
1.7	Immat. Vermög. aus geleist. Zu-wend. Invest. priv. Unternehmen	1.531.705	462.777	0	--	1.994.482	-281.475	-205.626	--	0	-487.101	1.250.230	1.507.381
1.8	Immat.VG aus gel. Zuw. örtl. Bet./ Inv.-förd. Krankenhäuser	31.864.806	1.483.824	0		33.348.630	-9.179.892	-789.577		0	-9.969.469	22.684.915	23.379.161
1.9	Sonstige immaterielle Werte	25.642	0	0		25.642	-25.525	0		0	-25.525	117	117
1.10	Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenstände	1.238.842	0	0		1.238.842	0	0		0	0	1.238.842	1.238.842
2.	**Sachanlagevermögen**												
2.1	unbebaute Grundstücke u. grund-stücksgl. Rechte	6.770.561	29.234	0	--	6.799.795	-24.518	0	--	0	-24.518	6.746.044	6.775.277
2.2	bebaute Grundstücke mit Gebäude	188.158.444	9.726.234	0	--	197.884.679	-99.373.169	-3.755.118	--	0	-103.128.287	88.785.275	94.756.391
2.3	Infrastrukturvermögen	75.110.047	304.668	0	--	75.414.716	-46.808.607	-1.157.607	--	0	-47.966.214	28.301.440	27.448.501
2.4	Kunstgegenstände und sonst. Bodendenkmäler	662.548	23.808	0	--	686.356	0	0	--	0	0	662.548	686.356
2.5	Maschinen und techn. Anlagen, Fahrzeuge	7.522.705	112.047	-23.227	--	7.611.525	-4.563.196	-425.894	--	23.221	-4.965.869	2.959.510	2.645.656
2.6	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	22.481.794	868.453	-116.104	--	23.234.142	-16.453.510	-1.071.160	--	115.349	-17.409.321	6.028.284	5.824.822
2.7	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.496.665	-2.015.894	0	--	2.480.771	0	0	--	0	0	4.496.665	2.480.771
3.	**Finanzanlagen**												
3.1	Sondervermögen	21.999.381	0	0	--	21.999.381	0	0	--	0	0	21.999.381	21.999.381
3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	324.366	10.200	-6.667	--	327.899	-262.832	0	--	0	-262.832	61.534	65.067
3.3	Beteiligungen	5.915.539	1.670.301	0	--	7.585.840	0	0	--	0	0	5.915.539	7.585.840
3.4	Ausleihungen	150	0	0	--	150	0	0	--	0	0	150	150
4.	**Summe Anlagevermögen**	**420.912.890**	**13.220.425**	**-145.998**	**--**	**433.987.317**	**-211.807.261**	**-9.468.307**	**--**	**138.571**	**-221.136.997**	**209.105.630**	**212.850.320**

Passivposten der Finanzierung		Anfangsbestand 31.12.2022	Zugang in Periode	Verkauf in Periode	Endbestand am 31.12.2023	NormalAfA 31.12.2022	Afa im HH-Jahr	Auflösung wegen Abgang	Endbestand (kummuliert)	Buchwert 31.12.2022	Buchwert 31.12.2023
	nachrichtlich:										
1.	**Nicht aufzulösende Sonderposten**										
1.1	aus Zuwendungen	-8.594.548	-154.211	0	-8.748.759	380.856	0	0	380.856	-8.213.692	-8.367.903
2.	**Aufzulösende Sonderposten**										
2.1	aus Zuwendungen	-129.212.828	-3.239.896	0	-132.452.724	90.391.472	4.255.557	0	90.391.472	-38.821.356	-37.805.695
3.	**Summe Sonderposten**	**-137.807.376**	**-3.394.107**	**0**	**-141.201.483**	**90.772.328**	**4.255.557**	**0**	**90.772.328**	**-47.035.048**	**-46.173.598**

6.2 Forderungsübersicht

Art der Forderungen in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung	bis 1 Jahr	2-5 Jahre	> 5 Jahre
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	**7.349.205**	**9.072.614**	**1.723.410**	**8.888.791**	**70.741**	**113.082**
Gebührenforderungen	240.249	236.462	-3.787	236.462	0,00	0,00
Steuerforderungen	6	1	-5	1	0,00	0,00
Forderungen aus Transferleistungen	632.064	1.154.930	522.866	971.107	70.741	113.082
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.476.886	7.681.222	1.204.335	7.681.222	0,00	0,00
2. Privatrechtliche Forderungen	**1.040.134**	**742.982**	**-297.153**	**742.982**	**0,00**	**0,00**
3. Sonstige Vermögensgegenstände	**762.138**	**783.970**	**21.832**	**48.881**	**0,00**	**735.088**
Summe aller Forderungen	**9.151.476**	**10.599.565**	**1.448.089**	**9.680.654**	**70.741**	**848.170**

6.3 Verbindlichkeitenübersicht

Art der Verbindlichkeit in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung	bis 1 Jahr	2-5 Jahre	> 5 Jahre
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	25.263.554	22.592.980	-2.670.574	2.490.431	11.652.549	8.450.000
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	14.708.122	13.023.591	-1.684.531			
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.981.086	3.425.895	-555.191			
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.814.896	5.925.990	111.093			
Sonstige Verbindlichkeiten	2.602.249	2.697.747	95.498			
Summe Verbindlichkeiten	**52.369.907**	**47.666.203**	**-4.703.705**	**2.490.431**	**11.652.549**	**8.450.000**

6.4 Eigenkapitalübersicht

Eigenkapitalübersicht

Eigenkapital (in €)	2020	2021	2022	Veränderung 2023	Stand zum 31.12.2023
Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	49.015.850	49.015.850	49.015.850	0 →	49.015.850
Ergebnisrücklagen	60.055.769	67.452.903	71.475.698	5.512.619 ↗	76.988.317
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	7.397.134	4.022.795	5.512.619	11.833.194 ↗	17.345.813
Summe = Eigenkapital	**116.468.753**	**120.491.547**	**126.004.166**	**17.345.813 ↗**	**143.349.980**

6.5 Haftungsverhältnisse

Zum 31.12.2023 bestanden folgende Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften:

Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften

in €	Höhe der Bürgschaft	Valuta per 31.12.2020	Valuta per 31.12.2021	Valuta per 31.12.2022	Valuta per 31.12.2023
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	12.450.000.00	2.693.112,22	1.624.576,36	550.687,80	0,00
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	2.500.000,00	1.652.891,31	1.533.478,53	1.411.356,20	1.286.462,86
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	6.000.000,00	4.416.955,14	4.137.336,41	3.852.508,74	3.562.375,08
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	2.000.000,00	1.472.318,36	1.379.112,12	1.284.169,55	1.187.458,32
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	2.000.000,00	1.614.764,25	1.521.153,16	1.426.375,87	1.330.417,88
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	3.000.000,00	2.422.146,39	2.281.729,75	2.139.563,83	1.995.626,84
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	3.785.000,00	3.060.685,08	2.883.727,25	2.704.511,32	2.523.008,49
TFU GmbH	153.387,56	87.280,35	82.275,92	77.211,17	72.085,37
Bürgschaften Mietkautionen Sozialamt	18.984,70	6.857,43	7.992,06	5.957,43	6.021,97
Neue Arbeit gGmbH	33.333,33	29.991,15	26.855,53	23.664,59	17.052,29
Fernwärme Weißenhorn	1.120.000,00	1.120.000,00	1.064.000,00	1.041.600,00	996.800,00
Fernwärme Weißenhorn	520.000,00	520.000,00	520.000,00	509.600,00	488.800,00
Fernwärme Weißenhorn	340.000,00	340.000,00	340.000,00	323.000,00	319.600,00
Fernwärme Weißenhorn	1.440.000,00	1.440.000,00	1.440.000,00	1.368.000,00	1.368.000,00
Fernwärme Wei-ßenhorn	582.000,00	582.000,00	582.000,00	523.800,00	523.800,00
Fernwärme Weißenhorn	770.000,00	0,00	0,00	770.000,00	770.000,00
Fernwärme Weißenhorn	1.368.000,00	0,00	0,00	0,00	1.368.000,00
Gesamt	**42.080.705,59**	**25.459.001,68**	**23.424.237,09**	**22.012.006,50**	**21.815.509,10**

6.6 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

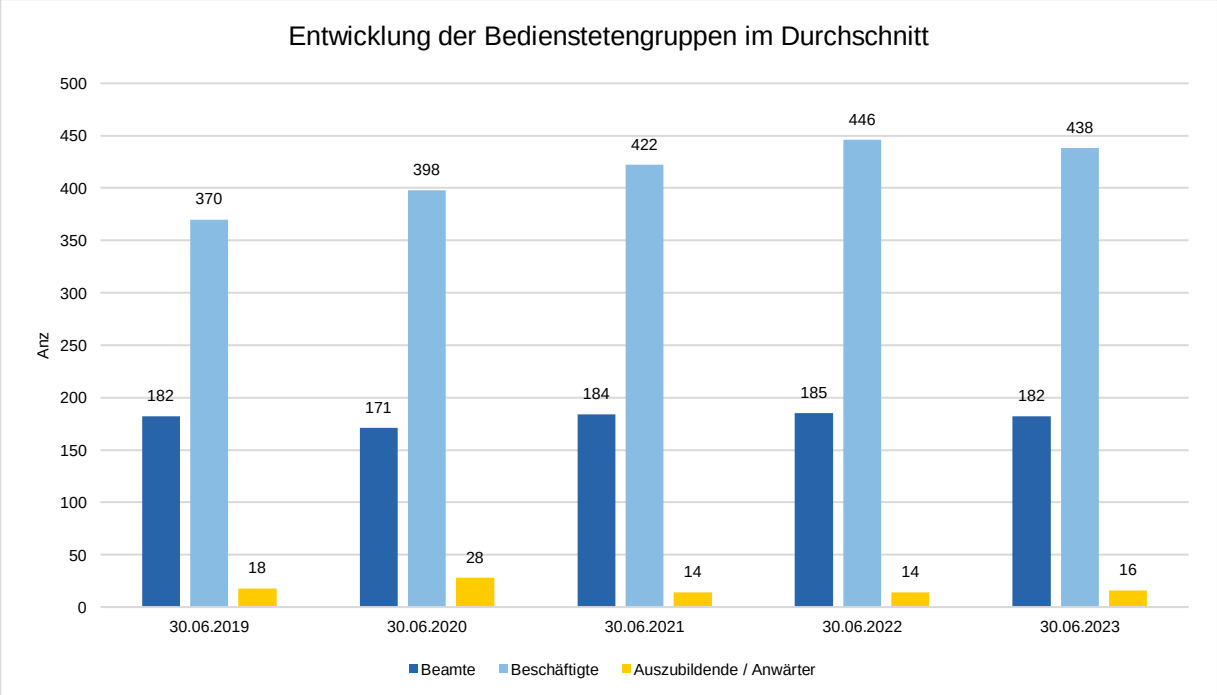
Mehrjährige Verpflichtungen aus Miet-, Leasing-, Wartungs-, Reinigungs- und Versicherungsverträgen bestehen in Höhe von:

Art der Verpflichtung	2023 in T€	2024 in T€	2025 in T€	2026 in T€	2027-2031 in T€
Mietverträge	1.100,16	993,66	992,66	640,66	2.976,11
Leasingverträge	114,17	76,93	54,07	35,27	64,44
Wartungsverträge	574,87	565,75	565,35	566,48	2.792,41
Reinigungsverträge	1.820,85	1.930,65	2.043,40	2.119,00	2.197,65
Versicherungen	539,54	539,26	539,26	539,26	2.696,32
Sonstige vertragliche Verpflichtungen	25,21	25,21	25,21	25,21	126,04
Summe	**4.174,80**	**4.131,45**	**4.219,96**	**3.925,88**	**10.852,96**

Bei den Miet-, Leasing-, Wartungs- und Reinigungsverträgen wurde der Zeitraum bis zur frühestmöglichen Kündigung angesetzt; bei den Versicherungen der Zeitraum, den der Landkreis ernsthaft zur Erfüllung der Verpflichtung annimmt. Weiterberechnete Versicherungsprämien wurden abgesetzt.

6.7 Zahl der zum 30.06.2023 beschäftigten Bediensteten (inklusive der Staatsbeamten und Staatsbediensteten)

Bedienstetengruppen (im Durchschnitt)	30.06.2019	30.06.2020	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2023
Beamte	182	171	184	185	182
Beschäftigte	370	398	422	446	438
Auszubildende / Anwärter	18	28	14	14	16
Gesamt	**570**	**597**	**620**	**645**	**636**



6.8 Kreisorgane Stand (01.01.2024)

Stellvertretender Landrat
Erich Winkler

CSU
Ade Christiane, Neu-Ulm
Albsteiger Katrin, Neu-Ulm
Altmann Beate, Senden
Brechtel Franz-Clemens, Vöhringen
Eisen Jürgen, Illertissen
Engelhard Alexander, Weißenhorn
Graf Willibold, Oberroth
Mack Hildegard, Pfaffenhofen
Möst Richard, Altenstadt
Neher Michael, Vöhringen
Niebling Christian, Neu-Ulm
Niebling, Franz Josef, Weißenhorn
Obst, Michael, Buch
Ölberger, Josef, Senden
Oßwald, Armin, Illertissen
Ott, Ewald, Illertissen
Pressl, Herbert, Vöhringen
Rupp, Anton, Pfaffenhofen
Salzmann, Jürgen, Neu-Ulm
Salzmann, Susanne, Neu-Ulm
Schäfer-Rudolf, Claudia, Senden
Schewetzky, Susanne, Bellenberg
Stölzle Mathias, Pfaffenhofen
Vogt-Keller Simone, Bellenberg
Walk Herbert, Vöhringen
Winkler Erich, Nersingen
Wöhrle, Markus, Buch

Grüne/Linke
Burmann Ernst, Neu-Ulm
Dehner Sabine, Elchingen
Destruelle Mechthild, Neu-Ulm
Dr. Schwenk Tina, Nersingen
Ehrenberg Heinz Peter, Senden
Ehrmann Ernst-Karl, Altenstadt
Maisch Christoph, Pfaffenhofen
Meisel Helmut, Senden
Merk Xaver, Senden
Ott Ludwig, Neu-Ulm
Rzehak-Wartha, Gabriele, Neu-Ulm
Salzmann Gabriele, Neu-Ulm
Schmid Franz, Roggenburg
Sokol-Prötzel, Dagmar, Holzheim

FW
Baiker Kurt, Neu-Ulm
Bauer Ansgar, Illertissen
Dr. Bischof Jürgen, Weißenhorn
Eisenkolb Joachim, Elchingen
Janson Karl, Bellenberg
Kempter Jutta, Weißenhorn
Klein Josef, Nersingen
Kränzle Josef, Illertissen
Oberdorfer-Bögel Susanna, Illertissen
Schiller Hermann, Illertissen
Schrapp Wolfgang, Bellenberg
Unglert, Helmut, Illertissen
Wegerer, Dieter, Nersingen

SPD
Bachmann, Maren, Senden
Daikeler Ludwig, Vöhringen
Fürst, Daniel, Neu-Ulm
Richter Herbert, Weißenhorn
Schäufele Rosl, Neu-Ulm
Schäufele, Ulrich, Neu-Ulm
Steinle, Stefanie, Illertissen

Junge Union
Deil, Johann, Weißenhorn
Ölberger Katja, Senden
Treu, Eva Maria, Neu-Ulm

FDP
Batke Karin, Elchingen
Dr. Batzner Ansgar, Illertissen
Gillich Günter, Neu-Ulm

ÖDP
Dornach Krimhilde, Weißenhorn
Kammerlander Gilbert, Illertissen
Sonntag Helga, Illertissen

6.9 Betrieb gewerblicher Art im Jahr 2023

Der Landkreis Neu-Ulm hat im Jahr 2023 einen Betrieb gewerblicher Art (BgA) für Photovoltaikanlagen und für Feinstaubplaketten betrieben.

6.10 Verwaltetes Treuhandkapital

Unter dem Treuhandkapital wird Kapital von Dritten ausgewiesen, das vom Landkreis treuhänderisch verwaltet wird. Zum 31.12.2023 beläuft sich das Treuhandkapital auf insgesamt 108.480,81 € (2022: 144.550,77 €).

Treuhandkapital

	31.12.2023
Gelder der Jubiläumsstiftung	77.851
Gelder der Dr. Karl August Forster Stiftung	63.911
Gelder des Personalrats	4.800
Sonstige Gelder	-38.081
Treuhandkapital	**108.481**

Die sonstigen Gelder bestehen aus Irrläufern und Auslagenersätzen, die zum Stichtag 31.12.2023 einen negativen Saldo aufweisen.

Rechtsfähige Stiftungen mit Sitz im Landkreis Neu-Ulm:

	Statuarisches Stiftungskapital
Albert- und Reinhold-Bohl-Stiftung	115.972,25 €
Franz und Gertrud Mück-Stiftung	51.129,19 €
Bürgerstiftung Reinhold und Gabriele Dehm	200.000,00 €

7 Jahresabschluss

7.1 Vermögensrechnung (Bilanz, hier Kurzbilanz)

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1 - Anlagevermögen	209.105.630	212.850.320	3.744.690 ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	43.149.261	42.582.108	-567.153 ↘
1.2 - Sachanlagen	137.979.765	140.617.775	2.638.009 ↗
1.3 - Finanzanlagen	27.976.603	29.650.437	1.673.834 ↗
2 - Umlaufvermögen	53.171.958	68.002.659	14.830.700 ↗
2.1 - Vorräte	467.075	502.024	34.950 ↗
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9.151.476	10.599.565	1.448.089 ↗
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	5.000.000	0	-5.000.000 ↘
2.4 - Liquide Mittel	38.553.407	56.901.069	18.347.662 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	16.183.472	14.762.008	-1.421.464 ↘
5 - Treuhandvermögen	140.851	140.851	0 →
Summe Aktiva	**278.601.910**	**295.755.837**	**17.153.927** ↗
1 - Eigenkapital	126.004.166	143.349.980	17.345.813 ↗
1.1 - Allgemeine Rücklage	49.015.850	49.015.850	0 →
1.3 - Ergebnisrücklage	71.475.698	76.988.317	5.512.619 ↗
1.5 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.512.619	17.345.813	11.833.194 ↗
2 - Sonderposten	47.035.048	46.173.598	-861.450 ↘
2.1 - für aufzulösende Zuschüsse und Zuwendungen	46.130.938	45.269.423	-861.515 ↘
2.2 - Sonstige Sonderposten	904.110	904.176	66 →
3 - Rückstellungen	52.330.530	57.744.055	5.413.525 ↗
3.1 - Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	42.090.502	42.720.492	629.990 ↗
3.3 - Instandhaltungsrückstellungen	1.200.300	1.069.500	-130.800 ↘
3.6 - Sonstige Rückstellungen	9.039.728	13.954.063	4.914.335 ↗
4 - Verbindlichkeiten	52.369.907	47.666.203	-4.703.705 ↘
4.2 - Kredite für Investitionen	25.263.554	22.592.980	-2.670.574 ↘
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	14.708.122	13.023.591	-1.684.531 ↘
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.981.086	3.425.895	-555.191 ↘
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.814.896	5.925.990	111.093 ↗
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	2.602.249	2.697.747	95.498 ↗
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	717.708	713.521	-4.187 →
6 - Treuhandkapital	144.551	108.481	-36.070 ↘
Summe Passiva	**278.601.910**	**295.755.837**	**17.153.927** ↗

7.1.1 Aktiva

Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter die immateriellen Vermögensgegenstände fallen Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten.

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Konzessionen und DV-Lizenzen	683.137	641.904	-41.232 ↘
Geleistete Zuwendungen für Investitionen	40.827.282	40.301.361	-525.921 ↘
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.638.842	1.638.842	0 →
Summe	**43.149.261**	**42.582.108**	**-567.153** ↘

Zum 31.12.2023 ergeben sich in der Bilanz immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von **42.582.108 €**, was einer Minderung im Vergleich zum Vorjahr von 567.153 € entspricht.

DV-Software und Lizenzen

Der Werteverzehr (=Abschreibungen) für aktivierte Software und Lizenzen beläuft sich 2023 auf 212.723 € (2022: 175.471 €).

Dem stehen Neu- und Ersatzbeschaffungen in Höhe von 171.491 € (2022: 206.588,70 €) gegenüber, so dass sich der Buchwert zum 31.12.2023 im Saldo um 41.232 € auf 641.904 € (2022: 683.137 €) vermindert.

Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen

2023 leistete der Landkreis Neu-Ulm neue Investitionszuschüsse in Höhe von 2,32 Mio. € (2022: 2,20 Mio. €). Davon entfallen 1.483.824 € auf die Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn. Investitionszuschüsse an Vereine und soziale Einrichtungen wurden in 2023 nicht geleistet. Den Zugängen stehen Abschreibungen für aktivierte Investitionszuschüsse in Höhe von 2.845.805 € (2022: 2.235.545 €) gegenüber. In Summe vermindern sich die immateriellen Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen zum 31.12.2023 um 525.921 € auf nun 40.301.361 € (31.12.2022: 40.827.282 €).

Sachanlagen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Grünflächen	3.523.309	3.523.309	0 →
Ackerland und Ähnliches	998.898	998.898	0 →
Wald, Forsten	512.297	512.297	0 →
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.677.912	1.707.176	29.264 ↗
Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	33.629	33.598	-31 →
Summe	**6.746.044**	**6.775.277**	**29.234** →

Es wurden Naturschutzgrundstücke und Grünflächen mit einem Wert von 39.583 € angeschafft. Demgegenüber wurden aus der Ausgleichsflächenrücklage 9.886 € in Anspruch genommen sowie 433 € beim Grund und Boden von unbebauten Grundstücken. Der Gesamtwert der unbebauten Grundstücke verändert sich um 29.234 €; somit verbessert er sich auf insgesamt **6.775.277 €**.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Grundstücke mit Wohnbauten	1.348.787	1.288.046	-60.741 ↘
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	653.030	633.347	-19.683 ↘
Grundstücke mit Schulen	80.805.993	87.341.879	6.535.887 ↗
Grundstücke mit Kulturanlagen	361.193	353.604	-7.589 ↘
Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	1.660.121	1.536.481	-123.640 ↘
Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen	95.498	91.818	-3.680 ↘
Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	3.860.654	3.511.217	-349.437 ↘
Summen	88.785.275	94.756.391	5.971.116 ↗

Zu den bebauten Grundstücken zählen sowohl die Grundstücke als auch die sich darauf befindlichen Gebäude (Wohngebäude, Schulgebäude, Sporteinrichtungen, Kulturanlagen und Verwaltungsgebäude).

Im Laufe des Jahres 2023 wurden Zu- und Abschreibungen (Abgänge) im Gesamtwert von 5,97 Mio. € (2022: -2,31 Mio. €) aktiviert:

Zu- und Abgangsbezeichnung	Bewegung in €
Bauten von Gymnasien	-1.170.177
Bauten von beruflichen Schulen	-655.556
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorr. von Schulen	-612.798
Bauten von Realschulen	-572.981
Bauten von sonstigen Dienststelle(n)	-344.071
Bauten von Förderschulen	-169.211
Bauten von Sporthallen	-123.640
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorr. v. Wohnbauten	-60.741
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorr. sozialer Einr.	-19.683
Bauten von Schulzentren	-9.198
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorr. v. Kulturanlagen	-7.645
Bauten v. Bauhof	-5.366
Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorr. v. Gartenanlagen	-4.051
Teilsumme Abgänge	**-3.755.118**
Zug. Grund und Boden von Kulturanlagen	56
Zug. Gebäude, Aufb., Betriebsvorr. Gartenanlagen	371
Zug. Grund und Boden von Förderschulen	298.314
Zug. Grund und Boden von beruflichen Schulen	452.747
Zug. Grund und Boden von Gymnasien	559.606
Zug. Grund und Boden von Realschulen	902.347
Zug. Bauten von Gymnasien	2.676.663

Zu- und Abgangsbezeichnung	Bewegung in €
Zug. Gebäude, Aufb., Betriebsvorr. von Schulen	4.836.132
Teilsumme Zugänge	**9.726.236**
Summe	**5.971.116**

Insbesondere hervorzuheben sind die hohen Zugänge mit 9,73 Mio. €, die die Abschreibungen in Höhe von 3,76 Mio. € deutlich übertreffen. Die wesentlichen Zugänge mit 4,84 Mio. € beziehen sich auf die Nachrüstung der raumlufttechnischen Anlagen (RLT-Anlagen) der Schulen, welche im Zuge der Corona Pandemie beschlossen und nunmehr weiterhin umgesetzt wurden sowie durch die Inbetriebnahme (Aktivierung) der Container des Bertha-von-Suttner Gymnasiums mit 2,68 Mio. €.

Die planmäßigen Abschreibungen auf sämtliche Gebäude des Landkreises belaufen sich 2023 auf 3,76 Mio. € (2022: 3,39 Mio. €).

Alles in allem erhöht sich das Vermögen bei den bebauten Grundstücken zum 31.12.2023 um 5,97 Mio. € auf 94,76 Mio. € (2022: 88,79 Mio. €).

Infrastrukturvermögen

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Grund und Boden Verkehrsanlagen	10.194.137	10.236.292	42.155 →
Brücken, Tunnel, Lärmschutzwände	3.396.100	3.269.973	-126.127 ↘
Straßen, Wege und Plätze	14.711.203	13.942.236	-768.966 ↘
Summe	**28.301.440**	**27.448.501**	**-852.938** ↘

Das Infrastrukturvermögen teilt sich in Grund und Boden für Infrastrukturvermögen, Kreisstraßen (Aufbauten), Wege und Plätze (Aufbauten) sowie Brücken auf. Beim Grund und Boden ist ein Zugang durch Zukäufe (inkl. Notar- und Grundbuchkosten) von 42.155 € (2022: 84.820 €) zu verzeichnen.

Bei den Bauten der Kreisstraßen sowie der Geh- und Radwege ergibt sich z.B. durch den Umbau einer Kreuzung in Senden an der Königsberger Straße/ Berliner Straße (NU 3 - Senden Kreuzungsumbau) mit 230.000 € oder Vergütungskosten für die Verwaltung der Kreisstraßen durch den Freistaat Bayern in Höhe von 30.050 € sowie diverser anderer Maßnahmen (Mäharbeiten) in Höhe von 2.463 € ein Zugang von insgesamt 262.514 €. Die planmäßigen Abschreibungen belaufen sich bei den Kreisstraßen auf 1.031.480 € und bei den Brücken auf 126.127 €.

Unter Berücksichtigung aller Veränderungen vermindert sich das Infrastrukturvermögen zum 31.12.2023 um 0,85 Mio. € auf 27,45 Mio. € (2022: 28,30 Mio. €).

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Kunstgegenstände	644.454	668.262	23.808 ↗
Bodendenkmäler	18.094	18.094	0 →
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	**662.548**	**686.356**	**23.808** ↗

2023 wurden Kunstgegenstände für insgesamt 23.808 € (2022: 11.050 €) erworben. Die Kunstgegenstände des Landkreises zählen nicht zur Gebrauchskunst und unterliegen somit auch keiner Abschreibung. Die erworbenen Kunstgegenstände verteilen sich mit 11.134 € auf allgemeine Kunstgegenstände für das Kunstmuseum Nersingen/Oberfahlheim sowie das Museum für bildende Kunst im Landkreis Neu-Ulm, mit 12.614 € auf das Bayerische Bienenmuseum und mit 59 € auf das Klostermuseum Roggenburg.

Das Vermögen der Kunstgegenstände und Bodendenkmäler erhöht sich zum 31.12.2023 alles in allem um 23.808 € auf nunmehr 686.356 €.

Technische Anlagen und Maschinen

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Maschinen	4.698	2.874	-1.824 ↘
Technische Anlagen	1.127.449	1.026.700	-100.749 ↘
Fahrzeuge	1.827.362	1.616.082	-211.280 ↘
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	**2.959.510**	**2.645.656**	**-313.853** ↘

Bei den Maschinen belaufen sich die planmäßigen Abschreibungen auf 1.822 €. Hierbei handelt es sich überwiegend um Geräte für Kreisstraßen/Bauhof und für Gebäude/Hausmeister. Im Jahr 2023 wurden keine weiteren Maschinen beschafft, dafür jedoch Maschinen im Wert von 9.840 € ausgesondert. Der Maschinenbestand vermindert sich dadurch insgesamt zum 31.12.2023 auf 2.874 € (2022: 4.698 €).

Bei den technischen Anlagen belaufen sich die planmäßigen Abschreibungen für das Jahr 2023 auf 125.980 €. Für die Stiftungsklinik Weißenhorn, wurde im Jahr 2023 eine Serviceleistung für die PV-Anlage im Gesamtwert von 459 € durchgeführt. Hierbei wurde ein Datenlogger und Router installiert. In Summe vermindert sich der Bestand zum 31.12.2023 somit auf 1.026.700 €.

Der Bereich Fahrzeuge beinhaltet insbesondere die Dienstfahrzeuge der Verwaltung, Fahrzeuge für den Bauhof und den Brand- und Katastrophenschutz sowie Zusatzgeräte für Fahrzeuge (z.B. Streugerät, Schneepflug usw.). Insgesamt ergeben sich Zugänge in Höhe von 86.816 €. Aus Fahrzeugverkäufen und Aussonderungen ergeben sich Abgänge in Höhe von insgesamt 13.387 €. Die planmäßigen Abschreibungen auf Fahrzeuge betragen 284.708 €. Unterm Strich vermindert sich das Vermögen beim Fahrzeugbestand um 211.280 € auf 1.616.082 €.

Das Vermögen aus Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen vermindert sich zum 31.12.2023 um 313.853 € auf nunmehr 2.645.656 € (2022: 2.959.510 €).

Betriebs- und Geschäftsausstattung

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.028.284	5.824.822	-203.462 ↘

Unter der Position Betriebs- und Geschäftsausstattung wird eine Vielzahl von beweglichen Vermögensgegenständen erfasst. Hierzu zählen insbesondere Möbel, Sonderausstattungen an Schulen (z.B. Fachräume usw.), EDV-Hardware und Bürogeräte. 2023 sind insgesamt Zugänge in Höhe von 868.453 € zu verzeichnen. Durch Aussonderung oder Verkauf ergibt sich eine Veränderung in Höhe von 116.104 €. Die planmäßigen Abschreibungen und durch Aussonderungen bedingte Abschreibungen belaufen sich auf 955.811 €.

Im Saldo vermindert sich die Betriebs- und Geschäftsausstattung um 203.462 € auf 5.824.822 €.

Anlagen im Bau

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.496.665	2.480.771	-2.015.894 ↘

Unter die geleisteten Anzahlungen und die Anlagen im Bau fallen ausschließlich Investitionsvorgänge (z.B. Kauf von Grundstücken; Bau, Umbau oder Sanierung einer Schule / Straße), für die bereits

Leistungen erbracht wurden und Zahlungen geflossen sind, die aber noch nicht abgeschlossen sind und daher noch nicht als Vermögensgegenstände aktiviert werden können.

In diesem Bereich sind 2023 unter anderem folgende Zugänge zu verzeichnen:

Vorgänge	Betrag in €
Illertal-Gymnasium, Vöhringen	669.453
Lessing-Gymnasium, Neubau	556.296
Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm	328.251
Städt. Realschule Weißenhorn	72.450

Den Zugängen stehen unter anderem folgende Umbuchungen auf die endgültigen/finalen Anlagen gegenüber für:

Vorgänge	Betrag in €
Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl	-34.759
Berufsschule Neu-Ulm	-42.840
Wilhelm-Busch-Schule Illertissen	-91.523
Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl	-130.888
Berufsschule Illertissen	-139.009
Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn	-209.013
Realschule Vöhringen	-313.892
Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl	-2.680.849

Im Vergleich zum Vorjahr ergibt sich zum 31.12.2023 eine Verringerung der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau um 2,02 Mio. € auf nun 2,48 Mio. €.

Finanzanlagen

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Sondervermögen	7.669.378	7.669.378	0 →
Anteile an verbundenen Unternehmen	61.534	0	-61.534 ↘
Beteiligungen	20.245.541	21.980.909	1.735.368 ↗
Ausleihungen	150	0	-150 ↘
Wertpapiere des Anlagevermögens	0	150	150 ↗
Finanzanlagen	**27.976.603**	**29.650.437**	**1.673.834** ↗

Die Finanzanlagen erhöhen sich zum 31.12.2023 um 1,67 Mio. € auf 29,65 Mio. € (2022: 27,98 Mio. €). Zum Finanzanlagevermögen zählen:

<u>Sondervermögen</u>

Das Sondervermögen in Höhe von 7.669.378 € ergibt sich aus dem Stammkapital des Abfallwirtschaftsbetriebs des Landkreises Neu-Ulm, der als Eigenbetrieb geführt wird.

Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist und die im Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind. Dies ist in der Regel der Fall, wenn die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser liegt vor, wenn die Kommune anhand ihres Anteils von mehr als 50 % ihre Stimmrechte ausübt oder ihr ein beherrschender Einfluss aus anderen Gründen (z. B. durch Vertrag) möglich ist.

Bisher wurden an dieser Stelle fälschlicherweise Unternehmen ausgewiesen, welche die o.g. Kriterien **nicht** erfüllen. Diese werden ab dem Jahresabschluss 2024 richtigerweise in den Beteiligungen in der Bilanz dargestellt. Damit wird auch den Anforderungen des BKPV aus seinem Bericht vom 29.04.2024 über die überörtliche Prüfung der Jahresabschlüsse 2016 bis 2021 des Landkreises Neu-Ulm Rechnung getragen.

Beim Landkreis Neu-Ulm liegen keine Anteile an verbundenen Unternehmen vor. In Summe ergibt sich somit ein (korrigierter) Anteil an verbundenen Unternehmen in Höhe von 0,00 €.

Beteiligungen

Laut Zuordnungsvorschrift sind Beteiligungen Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Als Beteiligung gilt im Zweifel ein Anteil am Nennkapital des Unternehmens von mehr als 20%.

Nachfolgend sind die Beteiligungen des Landkreises Neu-Ulm aufgeführt:

Bezeichnung	Beteiligung	Beteiligungswert
Kreisspitalstiftung Weißenhorn	100,00 %	14.330.002,40 €
Fernwärme Weißenhorn GmbH	50,00%	6.628.333,00 €
Bildungszentrum für Familie, Umwelt und Kultur am Kloster Roggenburg gGmbH	30,00%	30.000,00 €
Regionale Energieagentur Ulm gGmbH	20,00%	6.500,00 €
Summe		**20.994.835,40 €**

Bisher wurde der Beteiligungswert an der Kreisspitalstiftung Weißenhorn zwar in den Jahresabschlüssen bis 2022 richtigerweise unter den Beteiligungen ausgewiesen, im Finanzfachverfahren Newsystem jedoch fälschlicherweise unter dem Sondervermögen verbucht. Der Bayerische Kommunale Prüfungsverband (BKPV) wies in seiner Prüfung der Jahresabschlüsse 2016 bis 2021 darauf hin, dass der Beteiligungswert an der Kreisspitalstiftung Weißenhorn unter den Beteiligungen an rechtsfähigen Stiftungen (Sachkonto 11145) verbucht und ausgewiesen werden muss.

Im Jahr 2023 wurde eine Beteiligungserhöhung bei der Fernwärme Weißenhorn in Höhe von 1.670.301 € getätigt. Somit steigt diese Beteiligung von 4.958.032 € auf jetzt insgesamt 6.628.333 €.

Nach Rückmeldung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes (BKPV) ist für die Definition einer Beteiligung **nicht allein** der Anteil des Landkreises am Nennkapital des Unternehmens entscheidend. Konkret bedeutet dies, dass es sich auch um eine Beteiligung im Sinne der Zuordnungsvorschrift handelt, wenn zwar der Anteil des Landkreises am Nennkapital des Unternehmens unter 20 % liegt, der Landkreis jedoch einen Einfluss auf das Unternehmen nehmen kann bzw. eine Aufgabenerledigung im eigenen oder übertragenen Wirkungskreis stattfindet.

Daher handelt es sich nachfolgend nicht – wie bisher dargestellt – um Anteile an verbundenen Unternehmen bzw. Ausleihungen, sondern ebenfalls um Beteiligungen, auszuweisen bei Sachkonto 11141 oder 11143:

Bezeichnung	Beteiligung	Beteiligungswert
TFU- Technologie-Förderungs-Unternehmen GmbH	18,82%	1,00 €
Zweckverband Tierkörperbeseitigungsanstalt Kraftisried	13,00%	921.004,50 €
DING- Donau-Iller-Nahverkehrsbund GmbH	12,25%	13.333,00 €
Gewerbepark am Allgäu Airport GmbH & Co. KG	1,63%	51.325,10 €
Gewerbepark am Allgäu Airport Verwaltungs GmbH	1,63%	407,00 €
Allgäu Airport GmbH & Co. KG	0,36%	1,00 €
Zweckverband Sparkasse Neu-Ulm / Illertissen	0,00%	1,00 €
Zweckverband für Rettungsdienst- und Feuerwehralarmierung Donau-Iller	0,00%	1,00 €
Summe		**986.073,60 €**

Im Jahr 2023 fand eine nominelle Aufstockung der Beteiligung an der DING GmbH von 3.533 € statt. Dabei wurde eine nominelle Aufstockung von 10.200 € sowie ein Verkauf von Geschäftsanteilen an die Stadt Neu-Ulm in Höhe von 6.667 € durchgeführt.

Insgesamt ergeben sich zum 31.12.2023 Beteiligungen in Höhe von 21.980.909 € (2022: 20.245.541 €).

Wertpapiere des Anlagevermögens

Laut dem BKPV handelt es sich bei den Genossenschaftsanteilen an der VR Bank Neu-Ulm/Weißenhorn eG nicht, wie bisher dargestellt, um eine Ausleihung, sondern um Wertpapiere des Anlagevermögens, auszuweisen bei SK 1419.

Die Wertpapiere des Anlagevermögens betragen zum 31.12.2023 150,00 €.

Das gesamte Anlagevermögen erhöht sich zum Bilanzstichtag 31.12.2023 um 3.744.690 € auf 212.850.320 € (2022: 209.105.630 €).

Umlaufvermögen

Vorräte

Zum 31.12.2023 verbessern sich die Vorratsbestände um 34.950 € auf 502.024 €. Dies ergibt sich aus folgenden stichtagsbezogenen Bestandsveränderungen:

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Hilfsstoffe	50.000	50.000	0 →
Betriebsstoffe	257.696	339.195	81.498 ↗
Sonstige Vorräte	159.378	112.830	-46.549 ↘
Vorräte	**467.075**	**502.024**	**34.950** ↗

Die Veränderung der sonstigen Vorräte im Einzelnen:

in €	Betrag
Kfz-Briefe	-18.780
Vorräte Bauhof (Streusalz, Holz- u. Steinlager, Schilder usw.)	-26.692
Bücher, Rad- u. Wanderkarten, CDs, Videos usw.	-65
Vorräte Museen	-1.011

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	**7.349.205**	**9.072.614**	**1.723.410** ↗
Gebührenforderungen	240.249	236.462	-3.787 ↘
Steuerforderungen	6	1	-5 ↘
Forderungen aus Transferleistungen	632.064	1.154.930	522.866 ↗
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.476.886	7.681.222	1.204.335 ↗
2. Privatrechtliche Forderungen	**1.040.134**	**742.982**	**-297.153** ↘
3. Sonstige Vermögensgegenstände	**762.138**	**783.970**	**21.832** ↗
Summe aller Forderungen	**9.151.476**	**10.599.565**	**1.448.089** ↗

Die in der Ergebnisrechnung (GuV) bereits verbuchten Erträge, deren Zahlungen zum Bilanzstichtag jedoch noch nicht eingegangen sind, werden in der Bilanz unter den Forderungen ausgewiesen.

Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Die gesamten öffentlich-rechtlichen Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen belaufen sich zum Bilanzstichtag auf 9.072.614 € (2022: 7.349.205 €). Darin enthalten sind insbesondere Gebührenforderungen aus dem überlassenen Kostenaufkommen, Steuerforderungen sowie Forderungen aus den Bereichen Sozial- und Jugendhilfe.

Die Gebührenforderungen aus dem überlassenen Kostenaufkommen stammen im Wesentlichen aus den Bereichen Zulassungs- und Führerscheinstelle und Baugenehmigungsgebühren sowie vom gesamten staatlichen Landratsamt. Sie belaufen sich zum 31.12.2023 insgesamt auf 806.028 € (2022: 779.663 €). Da damit zu rechnen ist, dass ein Teil der Gebührenforderungen nicht eingebracht werden kann, wurden sie gemäß § 79 Abs. 4 KommHV-Doppik i.V.m. Ziffer 7.2.12 der Bewertungsrichtlinie um 72.777 € (2022: 90.853 €) pauschal im Wert korrigiert. Zudem wurden im Laufe des Jahres 496.789,38 € (2022: 448.561,27 €) der Gebührenforderungen niedergeschlagen. Nach Wertberichtigungen und Niederschlagungen verbleiben einbringliche Gebührenforderungen in Höhe von 236.462 € (2022: 240.249 €).

Aus dem Anteil an der Grundsteuer für Dezember 2023 ergeben sich zum 31.12.2023 Steuerforderungen in Höhe von insgesamt 1 € (2022: 6 €).

Zum Bilanzstichtag wurden sowohl in der Sozialhilfe als auch in der Jugendhilfe alle offenen Forderungen (aus Rückzahlungsverpflichtungen, zu Unrecht gewährte Leistungen oder Darlehen) einzeln erfasst. Nachdem diese Forderungen erfahrungsgemäß nie in voller Höhe ausgeglichen werden, sind sie nach § 79 Abs. 4 KommHV-Doppik i.V.m. Ziffer 7.2.12 der Bewertungsrichtlinie in ihrem Wert zu korrigieren.

In der Sozialhilfe belaufen sich die Forderungen zum 31.12.2023 vor Wertberichtigung und Niederschlagung auf 576.950 € (2022: 576.340 €). Dem gegenüber stehen pauschale Wertberichtigungen von 215.046 € (2022: 253.060 €) sowie Niederschlagungen von 233.029 € (2022: 185.731 €), was einer Wertberichtigung von durchschnittlich 77,66 % (2022: 76,13 %) entspricht. Erfahrungen zeigen, dass Forderungen in diesem Bereich nur zu etwa 25 % einbringlich sind, so dass die Wertberichtigungen

entsprechend hoch ausfallen. Als Saldo ergeben sich einbringliche Forderungen aus der Sozialhilfe in Höhe von 139.074 € (2022: 149.836 €).

Bei der Jugendhilfe schlagen zum 31.12.2023 vor Wertberichtigung Forderungen in Höhe von 1.213.699 € (2022: 778.811 €) zu Buche. Dem gegenüber stehen pauschale Wertberichtigungen von 288.195,29 € (2022: 228.566,39 €) und Niederschlagungen von 0,00 € (2022: 0,00 €), was einer Wertberichtigung von durchschnittlich 23,75 % (2022: 29,35 %) entspricht. Die Forderungen werden nicht in Navision gebucht, sondern direkt in OK JUG, dem IT-Programm des Jugendamtes. Als Saldo ergeben sich Forderungen aus der Jugendhilfe in Höhe von 925.504 € (2022: 550.245 €).

Als sonstige wesentliche öffentlich-rechtliche Forderungen sind zu nennen:

in €	Betrag
Forderungen gegenüber Bund, SGB II - ARGE (Bürgergeld)	770.347
Forderungen an Regierung von Schwaben (Gastschulbeiträge / Asyl Art. 8 AufnG)	4.841.798
Forderungen gegenüber Land, Staatszuweisung Lernmittelfreiheit	120.445
Forderungen gegen Landkreise und Städte (Gastschulbeiträge)	1.753.093
Zwangsgelder (Staatshaushalt)	63.092

Privatrechtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Summe der privatrechtlichen Forderungen und der sonstigen Vermögensgegenstände beläuft sich zum 31.12.2023 auf 1.525.862 € (2022: 1.802.272 €). Darin enthalten sind u.a.:

Privatrechtliche Forderungen

in €	Betrag
Forderung aus der Versorgungsrücklage (Versorgungsverband)	735.088
Forderungen aus Dienstleistungen (u.a. Sparbücher für Mietkautionen)	517.420
Forderungen aus Vorsteuer	10.722
Übrige Forderungen (zeitlicher Abstand zur Zahlung, u.a. Pachten, Dividenden, Zinsen)	11.401

Liquide Mittel

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Liquide Mittel	38.553.407	56.901.069	18.347.662 ↗

In den liquiden Mitteln sind sämtliche Bankguthaben (Spar-, Termingeld-, Geldmarkt- und Girokonten) und Barkassenbestände des Landkreises enthalten. Aus dem Abschluss der Finanzrechnung (siehe 3.3) zum 31.12.2023 ergeben sich - inklusive des Treuhandvermögens von 140.851 € - liquide Mittel in Höhe von 57.041.920 €. Davon entfallen 260.109 € (2022: 221.469 €) auf Barmittel aus Kassen, Handkassen, Frankiermaschine und Menübestellautomat sowie 56.640.960 € (2022: 38.331.938 €) auf Giro-, Geldmarkt-, Termingeld- und Sparkonten.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Aktive Rechnungsabgrenzung	16.183.472	14.762.008	-1.421.464 ↘

Hier sind grundsätzlich Geschäftsvorfälle ausgewiesen, die einen Aufwand im Jahr 2024 oder später darstellen, deren Auszahlung jedoch schon im Jahr 2023 oder früher erfolgt ist.

Daneben erfuhr die aktive Rechnungsabgrenzung durch die überörtliche Prüfung der Eröffnungsbilanz seit dem Jahresabschluss 2009 eine massive Veränderung, die sich insbesondere aus der

Schuldendienstübernahme gegenüber der Kreisspitalstiftung Weißenhorn ergibt. Die Investitionsdarlehen, welche die Kliniken für Sanierungs- und Erweiterungsbauten aufgenommen haben bzw. noch aufnehmen werden und für die der Landkreis Bürgschaften sowie auch die Zins- und Tilgungsleistungen unwiderruflich übernommen hat bzw. übernehmen wird, erfüllen laut dem Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) den Schuldbegriff im Sinne des Bilanzrechts. Daher sind diese Verbindlichkeiten (Zins und Tilgung) gemäß BKPV zu passivieren (vgl. Passiva, Verbindlichkeiten). Darüber hinaus ist auf der Aktivseite der Bilanz ein entsprechender aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, da die Schuldendienstübernahme eine Ausgabe vor dem Bilanzstichtag darstellt, deren Aufwand jedoch erst nach dem Bilanzstichtag entsteht. Die entsprechenden Darlehen sind mit ihrem verbleibenden Gesamtbetrag aktiviert.

Die aktive Rechnungsabgrenzung aus der Schuldendienstübernahme für die Kreisspitalstiftung beläuft sich nach Abzug der bereits geleisteten Zins- und Tilgungsleistungen und unter Einbeziehung der noch nachzuholenden Sollminderung zum 31.12.2023 auf genau 13.023.591 € (2022: 14.708.122 €).

Des Weiteren sind noch folgende aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthalten, die einen Aufwand im Jahr 2024 oder später darstellen, deren Auszahlungen jedoch schon im Jahr 2023 erfolgt sind:

Position	Betrag in €
Abzugrenzende Miete Fachoberschule Neu-Ulm	111.429
Schulen	94
Sozialhilfeleistungen und Auszahlungen für Asylbewerber für Januar 2024	974.409
Jugend und Familie	348.098
Kaufmännisches Gebäude- und Grundstücksmanagement	1.413
Beamtenbezüge für Januar 2024	302.974

Im Saldo reduzieren sich die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten um 1.421.464 € auf 14.762.008 € (2022: 16.183.472 €).

Treuhandvermögen

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Treuhandvermögen	140.851	140.851	0 →

Seit dem Jahresabschluss 2009 wird an dieser Stelle das vom Landkreis Neu-Ulm treuhänderisch verwaltete Vermögen des Jubiläumsfonds der Sparkasse Neu-Ulm-Illertissen ausgewiesen. Insgesamt besteht zum 31.12.2023 aus dem Jubiläumsfonds ein Treuhandvermögen von 77.851 € (2022: 77.851 €). Darin enthalten sind 77.844 € aus dem Grundstockvermögen und 6,78 € Zinsen.

Seit dem Jahresabschluss 2020 wird zudem das vom Landkreis Neu-Ulm treuhänderisch verwaltete Vermögen in Höhe von 63.911,49 € der **Dr. Karl August Forster Stiftung** wieder als Treuhandvermögen ausgewiesen, wobei sich die restlichen 911,49 € weiterhin auf dem Konto des Landkreises befinden.

Das Treuhandvermögen bessert sich daher zum 31.12.2023 um 0,45 € auf 140.851,01 € (2022: 140.850,56 €).

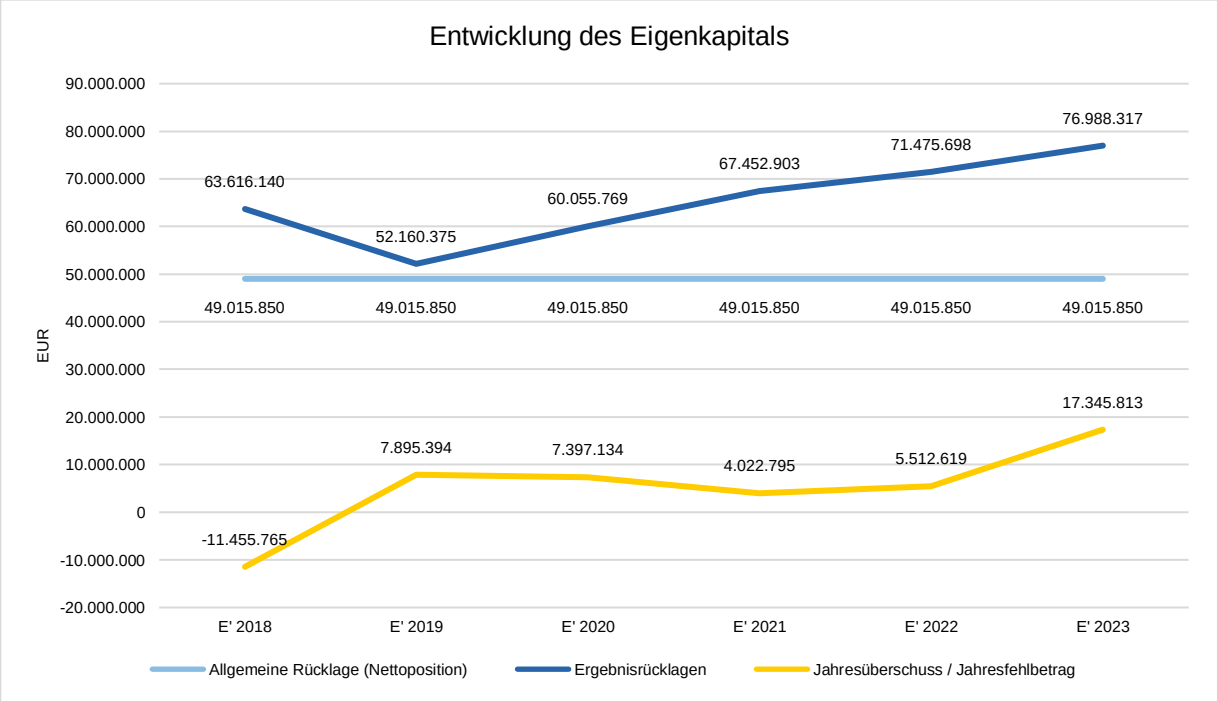
Die Bilanzsumme der Aktiva verändert sich zum 31.12.2023 um 17.153.927 € auf 295.755.837 € (2022: 278.601.910 €).

7.1.2 Passiva

Eigenkapital

Das bilanzielle Eigenkapital ist der Saldo aus Vermögen und Schulden. Es umfasst neben finanziellen Rücklagen auch das Grund- oder Stammkapital sowie das Anlagevermögen (z.B. Immobilien, Maschinen). Das Eigenkapital erhöhte sich in 2023 insgesamt um 17.345.813 € auf 143.349.980 €. Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung noch einmal im Detail.

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	49.015.850	49.015.850	0 →
Ergebnisrücklagen	71.475.698	76.988.317	5.512.619 ↗
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	5.512.619	17.345.813	11.833.194 ↗
Summe = Eigenkapital	**126.004.166**	**143.349.980**	**17.345.813** ↗



Sonderposten

Erhaltene Zuschüsse von Bund, Land, Gemeinden usw. für Investitionen des Landkreises sind in der Bilanz zu passivieren und werden dort als Sonderposten ausgewiesen. So, wie die aktivierten Investitionen in der Regel einer Nutzungsdauer und somit der Abschreibung unterliegen, müssen die dazugehörigen Sonderposten – gleichlaufend mit der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes – aufgelöst werden. Gegenüber dem Vorjahr sind die Sonderposten zum 31.12.2023 um 861.450 € auf 46.173.598 € (2022: 47.035.048 €) gefallen.

Sonderposten

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Zuweisungen vom Bund	3.448.812	3.267.554	-181.258
Zuweisungen vom Land	40.388.754	39.335.065	-1.053.689
Zuweisungen Gemeinden und Gemeindeverbände	2.274.501	2.541.964	267.463
Zuweisung von Privaten	17.833	123.801	105.968
Zuweisungen von übrigen Bereichen (Sondervermögen)	1.038	1.038	0
Sonstige Sonderposten, Investitionspauschale	--	1	1
Sonstige Sonderposten	904.110	904.175	65
Gesamt	**47.035.048**	**46.173.598**	**-861.450**

Die Sonderposten gliedern sich zum 31.12.2023 in auflösbare Sonderposten in Höhe von 37.805.695 € (31.12.2022: 38.858.547 €) und in nicht auflösbare Sonderposten in Höhe von 8.367.903 € (31.12.2022: 8.176.500 €).

Rückstellungen

Zum 31.12.2023 erhöhen sich die Rückstellungen alles in allem um 5.413.525 € auf 57.744.055 €

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	42.090.502	42.720.492	629.990
Sonstige Rückstellungen	9.039.728	13.954.063	4.914.335
Instandhaltungsrückstellungen	1.200.300	1.069.500	-130.800
Summe	**52.330.530**	**57.744.055**	**5.413.525**

Zur Bildung der Pensions- und Beihilferückstellungen erhält der Landkreis jährlich ein mathematisches Gutachten vom Bayerischen Versorgungsverband.

Die Pensionsrückstellungen für Aktive wurden um 1.098.082 € auf 14.575.280 € (2022: 15.673.362 €) vermindert.

Die Pensionsrückstellungen für Invaliden, Rentner/innen und Witwen/Witwer waren um 1.619.598 € auf 20.689.470 € (2022: 19.069.872 €) zu erhöhen. In Summe ergibt sich bei den Pensionsrückstellungen eine Steigerung um 521.516 € auf 35.264.750 € (2022: 34.743.234 €). Die Beihilferückstellungen steigen insgesamt um 130.885 € auf 6.918.800 € (2022: 6.787.915 €).

Die Rückstellungen für die Altersteilzeit vermindern sich um 22.411 € auf 536.942 € (2022: 559.353 €).

Die Rückstellung für das voraussichtliche Defizit 2023 der Kreisspitalstiftung beläuft sich auf 4,11 Mio. €. Dieser Betrag wurde von der Kreisspitalstiftung als Betriebskostendefizit hochgerechnet.

Alle Rückstellungen wurden in Höhe der voraussichtlichen Verpflichtungen nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung dotiert und berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen zum Bilanzstichtag.

Die Rückstellungen gliedern bzw. entwickelten sich wie folgt:

Rückstellung	Anfangsbestand 01.01.2023	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Endbestand 31.12.2023
Pensionsrückstellungen	34.743.234	0	1.098.082	1.619.598	35.264.750
Beihilferückstellungen	6.787.915	0	106.973	237.858	6.918.800
Altersteilzeitrückstellungen	559.353	0	30.238	7.827	536.942
Pensionsrückstellungen	**42.090.502**	**0**	**1.235.293**	**1.865.283**	**42.720.492**
Instandhaltungsrückst. Tiefbau	519.500	0	0	300.000	819.500
Instandhaltungsrückst. Hochbau	650.000	400.000	0	0	250.000
Instandhaltung Außenanlage Christoph Probst Realschule	30.800	0	30.800	0	0
Instandhaltungsrückstellungen	**1.200.300**	**400.000**	**30.800**	**300.000**	**1.069.500**
Urlaubsrückstellung	990.346	0	0	33.517	1.023.863
Gleitzeitrückstellung	1.111.955	0	0	101.438	1.213.393
Prüfungskosten BKPV 2016	12.000	12.000	0	0	0
Prüfungskosten BKPV 2017	12.000	12.000	0	0	0
Prüfungskosten BKPV 2018	12.000	12.000	0	0	0
Prüfungskosten BKPV 2019	12.000	12.000	0	0	0
Prüfungskosten BKPV 2020	12.000	12.000	0	0	0
Prüfungskosten BKPV 2021	12.000	12.000	0	0	0
Prüfungskosten BKPV 2022	12.000	0	0	0	12.000
Prüfungskosten BKPV 2023	0	0	0	13.000	13.000
Bodelschwinghschule Abrechnung 2023	0	0	0	22.000	22.000
Lindenhofschule Abrechnung 2022	35.000	35.000	0	0	0
Lindenhofschule Abrechnung 2023	0	0	0	70.000	70.000
Wirtschaftsschule Senden 2021	164.600	164.600	0	0	0
Wirtschaftsschule Senden 2023	0	0	0	248.000	248.000
Regio-S-Bahn Donau-Iller e.V. 2022	211.488	0	211.488	0	0
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2019	1.454.000	0	0	0	1.454.000
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2020	1.641.300	0	0	0	1.641.300
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2021	1.802.744	0	0	0	1.802.744
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2022	1.472.388	0	0	0	1.472.388
Defizitausgleich Kreisspitalstiftung 2023	0	0	0	4.111.568	4.111.568
Geschichtsbibliothek	4.407	0	0	0	4.407
Organisationsuntersuchung Jugendamt	2.500	0	0	0	2.500
Kostenanteilsansprüche Alb-Donau-Kreis für ÖPNV 2021-2023	0	0	0	815.000	815.000
Hackschnitzelanlage E1	65.000	17.100	0	0	47.900
Sonstige Rückstellungen	**9.039.728**	**288.700**	**211.488**	**5.414.523**	**13.954.063**
Rückstellungen gesamt:	**52.330.530**	**688.700**	**1.477.581**	**7.579.806**	**57.744.055**

Verbindlichkeiten

In der Ergebnisrechnung (GuV) bereits verbuchte Aufwendungen, deren Auszahlungen zum Bilanzstichtag jedoch noch nicht geleistet wurden, sind in der Bilanz als Verbindlichkeiten auszuweisen. Alles in allem ergeben sich zum 31.12.2023 - exklusive dem Treuhandkapital - Verbindlichkeiten in Höhe von 47.666.203 € (2022: 52.369.907 €). Wie sich dieser Betrag zusammensetzt, wird im Folgenden näher erläutert:

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Verbindlichkeiten des Landkreises aus langfristigen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 01.01.2023 auf **25.263.554 €.**

Im Laufe des Haushaltsjahres 2023 konnten davon 2.670.574,48 € ordentlich getilgt werden. In 2023 wurden keine Darlehen aufgenommen.

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vermindern sich zum 31.12.2023 auf **22.592.980 €.**

Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme für Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn

Die Investitionsdarlehen, welche die Kliniken für Sanierungs- und Erweiterungsbauten aufgenommen haben bzw. noch aufnehmen werden und für die der Landkreis Bürgschaften sowie auch die Zins- und Tilgungsleistungen unwiderruflich übernommen hat bzw. übernehmen wird, erfüllen laut BKPV den Schuldbegriff im Sinne des Bilanzrechts. Daher sind diese Verbindlichkeiten (Zins und Tilgung) gemäß BKPV zu passivieren. Darüber hinaus ist auf der Aktivseite der Bilanz ein entsprechender aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, da die Schuldendienstübernahme eine Ausgabe vor dem Bilanzstichtag darstellt, der Aufwand jedoch erst nach dem Bilanzstichtag entsteht. Die entsprechenden Darlehen sind mit ihrem verbleibenden Gesamtbetrag aktiviert.

Der Landkreis Neu-Ulm übernimmt für sieben Darlehen der Kreisspitalstiftung eine Bürgschaft sowie die Zins- und Tilgungsleistung.

Zum 01.01.2023 betrugen die Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme (Zins und Tilgung) genau 14.708.122 €.

Davon wurden im Jahr 2023 1.684.531 € an die Kreisspitalstiftung Weißenhorn erstattet und somit getilgt. Im Jahr 2023 wurde kein weiteres Darlehen aufgenommen.

Im Saldo ergibt sich für das Jahr 2023 somit eine Minderung der Schuldendienstübernahme für Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn um 1.684.531 €. Die Verbindlichkeiten aus der Schuldendienstübernahme belaufen sich zum 31.12.2023 auf **13.023.591 €.**

Der dazugehörige aktive Rechnungsabgrenzungsposten beträgt zum 31.12.2023 13.023.591 € (vgl. oben).

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bei diesen Verbindlichkeiten handelt es sich um diverse Einzelrechnungen, die Ende 2023 oder Anfang 2024 eingegangen sind, deren Leistungserbringung aber bereits 2023 erfolgte und die somit Aufwendungen im Jahr 2023 darstellen (periodengerechte Zuordnung).

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen betragen zum Bilanzstichtag 31.12.2023 genau 3.425.895 € (2022: 3.981.086 €).

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen bestehen zum 31.12.2023 in Höhe von 5.925.990 € (2022: 5.814.896 €). Hier enthalten sind ausschließlich Verbindlichkeiten aus dem sozialen Bereich (z.B. für Bezirksumlage, Heimunterbringungen, Hortkosten, Tagespflege, Betreuung usw.).

Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten belaufen sich - ohne das Treuhandkapital - zum 31.12.2023 auf 2.697.747 € (2022: 2.602.249 €). Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören u.a.:

in €	Betrag
Steuern (Lohn- und Kirchensteuer)	176.957
Dienstaufwandsentschädigungen (insb. Endabrechnungen Reisekosten)	101.746
Abrechnungen mit Gemeinden und Gemeindeverbänden	70.601
Staatshaushalt	79.159
Abrechnungen Schülerbeförderung und Fahrtkostenerstattungen	590.373
Beiträge zur Versorgungskammer - Beamte	-15.376
Treuhandkapital (nachrichtlich)	108.481

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Hier sind Geschäftsfälle ausgewiesen, die einen Ertrag im Jahr 2024 darstellen, deren Einzahlungen jedoch schon im Jahr 2023 vollzogen wurden. Die pRAP reduzieren sich zum 31.12.2023 auf 713.521 € (2022: 717.708 €).

in €	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Passive Rechnungsabgrenzung	717.708	713.521	-4.187 →

Darin enthalten sind:

Passive Abgrenzungsposten	Betrag in €
Soziale Leistungen und Jugendhilfe	702.570
Mieten	925
Erträge MensaMax Menüvorbestellung	9.734
Finanztechnische Abwicklung	292
Gesamt:	**713.521**

Treuhandkapital

Unter dem Treuhandkapital wird Kapital von Dritten ausgewiesen, das vom Landkreis treuhänderisch verwaltet wird. Zum 31.12.2023 beläuft sich das Treuhandkapital auf insgesamt 108.480,81 € (2022: 144.550,77 €). Darin enthalten sind u.a.:

in €	Betrag
Dr. Karl August Forster Stiftung	63.911,49
Jubiläumsstiftung	77.850,67
Gelder des Personalrates	5.763,52

7.1.3 Kennzahlen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Nachfolgend sind die wichtigsten Kennzahlen zur Vermögensrechnung (Bilanz) dargestellt.

Aktiva

Kennzahlen zur Vermögenslage in %						2023	2022
Anlagenintensität	=	Anlagevermögen x 100 / Gesamtvermögen (Bilanzsumme)	=	212.850.319,61 x100 / 295.755.837,23	=	71,97	75,06
Infrastrukturquote	=	Infrastrukturvermögen x 100 / Gesamtvermögen	=	27.448.501,36 x100 / 295.755.837,23	=	9,28	10,16
Liquidität 1. Grades	=	Flüssige Mittel x 100 / kurzfristige Verbindlichkeiten	=	56.901.069,14 x100 / 15.618.701,95	=	364,31	232,13
Liquidität 2. Grades	=	Flüssige Mittel + kurzfr. Ford. X 100 / kurzfristige Verbindlichkeiten	=	66.532.841,86 x100 / 15.618.701,95	=	425,98	281,34

Passiva

Kennzahlen zur Kapitalstruktur in %						2023	2022
Eigenkapitalquote 1	=	Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital	=	143.349.979,83 x100 / 295.755.837,23	=	48,47	45,23
Eigenkapitalquote II	=	(Eigenkapital + Sonderposten) x100 / Gesamtkapital	=	189.523.577,63 x100 / 295.755.837,23	=	64,08	62,15
Anlagendeckung A (I)	=	Eigenkapital x 100 / Anlagevermögen	=	143.349.979,83 x100 / 212.850.319,61	=	67,35	60,31
Anlagendeckung B (II)	=	(wirtschaftl. EK + langfr. FK) x100 / Anlagevermögen	=	221.571.078,31 x100 / 212.850.319,61	=	104,10	99,85
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	=	kurzfr. Verbindlichk. x 100 / Gesamtkapital	=	15.618.701,95 x100 / 295.755.837,23	=	5,28	5,96

Kennzahl	Aussagewert	Bewertung
Anlagenintensität	Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Kommunen müssen naturgemäß ein hohes Anlagevermögen (Straßen, Schulen etc.) vorhalten und haben damit eine hohe Anlagenintensität.	Die Anlagenintensität ist im Jahr 2023 gesunken, da der Zuwachs des Anlagevermögens um 1,79 % (+3,74 Mio. €) niedriger ausgefallen ist als der Anstieg der Bilanzsumme von 6,16 % (+17,15 Mio. €).
Infrastrukturquote	Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsvorsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen (z. B. Straßen, Tunnel, Brücken). Die Infrastrukturquote verdeutlicht, in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Dieses ist in der Regel nicht veräußerbar, deshalb kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden. Die Infrastrukturquote präzisiert die Kennzahl Anlagenintensität. Diese Kennzahl umfasst ausschließlich die Bilanzposition 2.3 – Infrastrukturvermögen und nicht die dazugehörigen Grundstücke.	Die Infrastrukturquote ist im Vergleich zum Jahr 2022 leicht gesunken. Der Grund hierfür ist der Rückgang des Infrastrukturvermögens (-852.938 €) im Verhältnis zum Anstieg der Bilanzsumme (+17,15 Mio. €).
Liquidität 1. Grades	Die Liquidität 1. Grades ist eine Kennzahl, die das Verhältnis von liquiden Mitteln zu kurzfristigen Verbindlichkeiten (Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr) beschreibt. Es ist eine Kennzahl zur Beurteilung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität) einer Kommune. Eine Liquidität 1. Grades von 50% ist in der Art zu interpretieren, als dass die liquiden Mittel ausreichen, um die Hälfte der kurzfristigen Verbindlichkeiten zu decken. Die Liquidität 1. Grades sollte im Normalfall im Bereich von etwa 25% liegen.	Die Liquidität 1. Grades ist im Vergleich zum Jahr 2022 stark gestiegen. Das liegt darin begründet, weil die flüssigen Mittel um 47,60 % (+18,35 Mio. €) deutlich gestiegen sind, während die kurzfristen Verbindlichkeiten, im Gegensatz hierzu um 6,58 % (-1,10 Mio. €) abnahmen.
Liquidität 2. Grades	Die Liquidität 2. Grades ist eine Kennzahl, die das Verhältnis von liquiden Mitteln und kurzfristigen Forderungen zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten illustriert. Wie die Liquidität 1. Grades, ist sie eine Kennzahl zur Bewertung der Zahlungsfähigkeit (Liquidität) einer Kommune. Eine Liquidität 2. Grades von 100 % ist in der Art zu interpretieren, als dass die liquiden Mittel und die ausstehenden Forderungen mit kurzer Laufzeit ausreichen, um sämtliche kurzfristigen Verbindlichkeiten zu decken. Die Liquidität 2. Grades sollte bei mindestens 100 % liegen, um die Zahlungsfähigkeit sicherzustellen.	Wie bei der Liquidität 1. Grades, stieg auch die Liquidität 2. Grades deutlich an. Grund hierfür waren, außer des deutlich gestiegenen Bestands an flüssigen Mitteln, auch die gestiegenen kurzfristigen Forderungen um 17,86 % (+1,50 Mio. €) zu 2022, im Vergleich zu den gefallenen kurzfristigen Verbindlichkeiten von 6,58 % (-1,10 Mio. €).
Eigenkapitalquote I/ Eigenkapitalquote II	Die Eigenkapitalquote gibt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme an. Eine hohe Eigenkapitalquote kann als Indikator für die "Gesundheit" der Kommunalfinanzen betrachtet werden. Die Eigenkapitalquote wurde in der Eröffnungsbilanz maßgeblich durch die Erstbewertung des Vermögens beeinflusst. Ein Vergleich der Eigenkapitalquote über einen längeren Zeitraum hinweg zeigt strukturelle Probleme des Haushaltes auf. Bei der Berechnung der Eigenkapitalquote II werden noch Teile des Sonderpostens dem Eigenkapital hinzuaddiert, da sie nahezu ausschließlich Eigenkapitalcharakter haben. Die sonstigen Sonderposten sowie die Sonderposten für den Gebührenausgleich dürfen gemäß den Vorgaben des Bayerischen Staatsministeriums des Innern nicht dem Eigenkapital zugerechnet werden.	Das Eigenkapital hat sich erhöht (+17,35 Mio. €). Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr kommt im Wesentlichen durch die Erhöhung der Ergebnisrücklage um 5,51 Mio. € sowie durch den Ausbau des Jahresüberschusses um 11,83 Mio. € zustande. Die Eigenkapitalquote I ist daher auf 48,47 % (Vorjahr: 45,23 %) und die Eigenkapitalquote II auf 64,08 % (Vorjahr: 62,15 %) gestiegen. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Bilanzsumme mit 6,16 % (+17,15 Mio. €) weniger stark gestiegen ist, als das Eigenkapital mit 12,10 % (+17,35 Mio. €).

Kennzahl	Aussagewert	Bewertung
Anlagendeckung A (I)	Der Anlagendeckungsgrad I ist eine Kennzahl, die Auskunft darüber gibt, in welchem Umfang das Anlagevermögen durch Eigenkapital gedeckt ist. Ein Anlagendeckungsgrad I von 50 % besagt, dass das Anlagevermögen zu 50 % mit Eigenkapital gedeckt ist. Ein Wert von 100 % entspricht der goldenen Bilanzregel im engeren Sinne. Für Kommunen wird ein Anlagendeckungsgrad I zwischen 60 % und 100 % als normalerweise angemessen erachtet, um finanzielle Stabilität zu gewährleisten. Es ist jedoch zu beachten, dass nicht das gesamte Anlagevermögen zur Schuldendeckung zur Verfügung steht. Einzelne Vermögensgegenstände, wie beispielsweise Brücken, sind zwar auf der Aktivseite bilanziert, ihr Veräußerungswert ist jedoch gleich null. Andere Vermögensgegenstände dürfen, selbst wenn eine Veräußerung gewollt wäre, nicht veräußert werden, da sie für die Erbringung von Pflichtaufgaben notwendig sind.	Der Anlagendeckungsgrad I hat sich im Vergleich zum Vorjahr (60,31 %) deutlich in 2023 erhöht (66,33 %). Ursache ist, dass das Eigenkapital mit 12,05 % im Gegensatz zum Anlagevermögen mit 1,79 % deutlich stärker angestiegen ist.
Anlagendeckung B (II)	Der Anlagendeckungsgrad II ist eine wichtige Kennzahl, die aufzeigt, in welchem Umfang das Anlagevermögen durch das langfristig zur Verfügung stehende Kapital (Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital) gedeckt ist. Ein Anlagendeckungsgrad II von 100 % bedeutet, dass das Anlagevermögen zu 100 % mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital gedeckt ist. Die goldene Bilanzregel besagt, dass die Kennzahl im Optimalfall bei über 100 % liegen sollte.	Auch der Anlagendeckungsgrad II, stieg im Vergleich zum Vorjahr (99,85 %) deutlich im Jahr 2023 an (104,10 %). Grund ist, dass das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital) von 2022 auf 2023 um 12,88 Mio. € (+6,17 %) stieg. Das Anlagevermögen dagegen nur um 3,74 Mio. € (+1,79 %). Insbesondere durch den starken Anstieg des Eigenkapitals um 15,18 Mio. € mit einhergehenden fallenden langfristigen Verbindlichkeiten (-3,60 Mio. €), im Vergleich zum Vorjahr, führte zu der Erhöhung des wirtschaftlichen Eigenkapitals.
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	Das Verhältnis kurzfristige Verbindlichkeiten (Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) und Bilanzsumme zeigt auf, wie hoch das Vermögen durch kurzfristiges Fremdkapital belastet ist. Ziel ist eine möglichst geringe kurzfristige Verbindlichkeitenquote auszuweisen.	Bei der kurzfristigen Verbindlichkeitenquote kam es im Vergleich zum Vorjahr zu einem leichten Rückgang. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten (-6,58 %) haben sich verringert, während sich die Bilanzsumme (+6,16 %) erhöht hat.

7.2 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

7.2.1 Gesamtergebnisrechnung

Ergebnishaushalt- und Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Hier werden sämtliche Erträge und Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit, wie z.B. die planmäßigen Abschreibungen und somit auch der Ressourcenverbrauch, periodengerecht abgebildet. Der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung bilden den wichtigsten Bestandteil des Haushaltsplanes bzw. der Jahresrechnung, nach dem sich die Frage des Haushaltsausgleiches richtet. Das hier ausgewiesene Jahresergebnis fließt als Überschuss oder Fehlbetrag unter der Nettoposition in die Bilanz ein.

Im Folgenden sind die Gründe für die wesentlichen Abweichungen zwischen dem Ergebnishaushalt und der Ergebnisrechnung erläutert:

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Position 1 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Grundsteuer A	34.380	34.317	34.380	63 →
Grundsteuer B	3.016	3.016	3.016	0 →
Gewerbesteuer	37.764	30.000	28.048	-1.952 ↘
Grunderwerbssteuer	0	3.300.000	0	-3.300.000 ↘
Summe	**75.161**	**3.367.333**	**65.444**	**-3.301.889** ↘

Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ergibt sich 2023 insgesamt eine Abweichung vom Haushaltsplan 2023 von 3.301.889 €.

Die Grundsteuern A und B wurden mit 37.333 € veranschlagt. Hier wurde mit 37.397 € ein Plus von 63 € erzielt. Daneben wurde bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer eine Minderung von insgesamt 1.952 € erzielt. Im Jahr 2023 war unter der Position 1 - Steuern und ähnliche Abgaben zudem die Grunderwerbsteuer mit 3,30 Mio. € veranschlagt. Nach der Zuordnungsvorschrift zum kommunalen Kontenrahmen Bayern (ZuVoKommmKR) ist das überlassene Kostenaufkommen aus der Grunderwerbsteuer jedoch eine sonstige allgemeine Zuweisung vom Land. Daher wurde der in 2023 tatsächlich erzielte Ertrag aus der Grunderwerbsteuer in Höhe von 2,48 Mio. € der Position 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen zugeordnet.

Aus den genannten Gründen fallen die tatsächlichen Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben deutlich geringer aus als veranschlagt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 2 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Kreisumlage	**114.712.947**	**119.716.987**	**119.716.987**	**0** →
Schlüsselzuweisungen vom Land	**27.389.608**	**32.207.128**	**32.207.128**	**0** →
Grunderwerbsteuer	3.741.431	--	2.481.075	2.481.075 ↗
Pauschale Finanzzuweisungen vom Land	3.266.959	3.294.791	3.295.126	335 →
Überlassenes Kostenaufkommen	25.093	106.600	3.331.145	3.224.545 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund	--	--	284.050	284.050 ↗
Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke vom Land	8.345.464	8.142.061	8.263.600	121.539 ↗
Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. Gden u. GV	8.400	9.500	10.666	1.166 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von privaten Unternehmen	--	--	500	500 ↗
Zuweisung u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke v. übrig. Bereichen	4.466	2.150	6.515	4.365 ↗
Gutachterausschuss	--	--	19.211	19.211 ↗
Leistungsbeteiligung Unterkunft + Heizung Arbeitssuchende	2.607.511	3.880.118	3.890.852	10.734 →
Gesamt	**160.101.879**	**167.359.335**	**173.506.854**	**6.147.519** ↗

Die Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind mit insgesamt 173,51 Mio. € mit Abstand der größte Ertragsbereich im Haushalt. Diese setzen sich hauptsächlich aus der Kreisumlage in Höhe von 119,72 Mio. € und den Schlüsselzuweisungen vom Land in Höhe von 32,21 Mio. € zusammen.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ergeben sich im Saldo Mehrerträge von 6.147.519 €

Ein Grund hierfür ist, dass der Ansatz für den Anteil der Grunderwerbsteuer i.H.v. 3.300.000 € im Haushaltsplan 2023 fälschlicherweise unter den Steuern und ähnlichen Abgaben veranschlagt wurde. Da es sich hierbei jedoch um eine sonstige allgemeine Zuweisung vom Land handelt, werden die tatsächlich eingenommenen Erträge i.H.v. 2.481.075 € richtigerweise unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen ausgewiesen. Ähnlich verhält es sich mit dem überlassenen Kostenaufkommen, das der Landkreis als Ersatz des Verwaltungsaufwands für die Staatsbehörde Landratsamt erhält (z.B. Fleischbeschau, Baurechtswesen, Kfz-Zulassung, Führerschein, Feinstaubplaketten, Bußgelder und Verwarnungen). Dieses ist eine Finanzzuweisung bzw. eine sonstige allgemeine Zuweisung vom Land. Im Haushaltsplan 2023 wurde das überlassene Kostenaufkommen im Ergebnishaushalt mit einem Ansatz von 4.247.800 € fälschlicherweise unter der Position 4 „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ veranschlagt. Nach der Zuordnungsvorschrift zum Kommunalen Kontenrahmen Bayern (ZuVoKommKR) ist das überlassene Kostenaufkommen richtigerweise der Position 2 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ zuzuordnen. Die Erträge aus dem überlassenen Kostenaufkommen wurden bis einschließlich Juni 2023 noch auf den alten, „falschen“ Sachkonten verbucht, weshalb 2.259.904 € noch unter dem Ist 2023 der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ausgewiesen werden. Alle nach dem genannten Tag eingenommenen Erträge aus dem überlassenen Kostenaufkommen i.H.v. 3.350.356 € sind richtigerweise unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen verbucht. Ab dem Haushaltsjahr 2024 werden sowohl die Haushaltsansätze als auch die Ist-Bewegungen an der richtigen Position in der Ergebnisrechnung dargestellt. Die Zuweisungen vom Land (z.B. für Schülerbeförderung, Lernmittel, EOF-Zusatzförderung, Mittagsverpflegung, Berufsintegrationsklassen oder ÖPNV) fallen mit 8.263.600 € insgesamt um 121.539 € höher aus als in 2023 veranschlagt. Die Erträge aus dem Bundeszuschuss zur Leistungsbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung für Arbeitssuchende liegen mit 3.890.852 € um 10.734 € über der Veranschlagung (siehe hierzu auch Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 7 der Ergebnisrechnung)).

Sonstige Transfererträge (Position 3 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Soziale Leistungen	355.961	225.000	409.102	184.102 ↗
Jobcenter	-196.016	100.000	17.512	-82.488 ↘
Jugend und Familie	2.287.208	2.369.300	3.475.688	1.106.388 ↗
Summe	**2.447.153**	**2.694.300**	**3.902.302**	**1.208.002** ↗

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um eine Vielzahl von Erträgen aus Kostenbeteiligungen, Kostenerstattungen oder Aufwandsersatzleistungen, insbesondere aus den Bereichen „Jobcenter“, „Jugend und Familie“ und „Soziale Leistungen“. In 2023 erhöhten sich diese um 1.208.002 € auf 3.902.302 €. Maßgebliche Abweichungen gab es im Budget des Jobcenters bei den übergegangenen Unterhaltsansprüchen (Ansatz: 100.000,00 €; Ist: 17.512,10 €), im Bereich „Jugend und Familie“ bei der Förderung von Kindern in Tagespflege, Pflegekinderwesen, Heimerziehung sowie Hilfen für junge Volljährige (Ansatz: 2.369.300 €; Ist: 3.475.688 €) und bei den sozialen Leistungen (Ansatz: 225.000 €; Ist: 409.102,09 €).

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Position 4 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Verwaltungsgebühren	33.939	32.900	21.084	-11.816 ↘
Baurechtswesen, Baugenehmigung	1.148.076	1.140.000	680.276	-459.724 ↘
Erträge aus Mahngebühren	--	--	14.668	14.668 ↗
Kfz-Zulassungsgebühren	1.592.922	1.600.000	753.618	-846.382 ↘
Verkehrswesen/Führerschein	653.792	630.000	344.002	-285.998 ↘
Fleischbeschau	118.220	120.000	49.064	-70.936 ↘
Feinstaubplaketten	57.280	55.000	27.685	-27.315 ↘
Sonstiger Bereich	737.753	596.200	384.174	-212.026 ↘
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	110.554	105.075	96.377	-8.698 ↘
Gesamt	**4.452.536**	**4.279.175**	**2.370.948**	**-1.908.227** ↘

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte setzen sich aus Verwaltungs-, Mahn- und Benutzungsgebühren zusammen.

Wie bereits unter Position 2 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ beschrieben, wurde das überlassene Kostenaufkommen im Haushaltsplan 2023 mit einem Ansatz von 4,30 Mio. € fälschlicherweise unter der Position 4 „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“ veranschlagt. Nach der Zuordnungsvorschrift zum Kommunalen Kontenrahmen Bayern (ZuVoKommKR) ist das überlassene Kostenaufkommen richtigerweise der Position 2 „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ zuzuordnen. Die Erträge aus dem überlassenen Kostenaufkommen wurden bis einschließlich Juni 2023 noch auf den alten, „falschen“ Sachkonten verbucht, weshalb 2.259.904 € noch unter dem Ergebnis 2023 der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte ausgewiesen werden. (*Alle nach dem genannten Tag eingenommenen Erträge aus dem überlassenen Kostenaufkommen i.H.v. 3.350.356 € sind richtigerweise unter den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen verbucht*.)

Die noch verbleibenden öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte i. H. v. ca. 100.000 € entfallen auf Benutzungsgebühren sowie gebührenähnliche Entgelte, die z.B. für die Teilnahme an Qualifizierungskursen in der Kindertagespflege oder für Führungen in den Landkreismuseen erhoben werden.

Auflösung von Sonderposten (Position 5 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Auflösung von Sonderposten	4.282.291	4.109.577	4.255.557	145.980 ↗

Die Auflösung von Sonderposten fällt mit 4.255.557 € um 145.980 € höher aus als mit 4.109.577 € veranschlagt.

Demgegenüber stehen um 1.020.626 € gestiegene Abschreibungen (siehe Position 14 der Ergebnisrechnung), wie im Haushaltsplan 2023 veranschlagt waren. Durch Aktivierungen im Laufe des Jahres 2023 entstehen zusätzliche Sonderposten und Abschreibungen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 6 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Mieten, Pachten und Erbbauzins	1.270.138	1.106.170	1.232.762	126.592 ↗
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	82.231	70.450	323.421	252.971 ↗
Erträge aus dem Verkauf von geringwertigen Vermögensgegenständen	10.665	--	1.715	1.715 ↗
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	56.531	44.500	110.409	65.909 ↗
Gebührenähnliche Entgelte nach Privatrecht	7.250	2.550	13.990	11.440 ↗
Gesamt	**1.426.814**	**1.223.670**	**1.682.296**	**458.626** ↗

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten überwiegend Mieterträge aus der Vermietung von Wohnungen und Hallen sowie Erträge aus Mietnebenkosten (Betriebskostenerstattungen). Mit 1.682.296 € liegen die privatrechtlichen Leistungsentgelte um 458.626 € über den erwarteten Erträgen. Maßgeblich dazu beigetragen haben die Erträge aus der Stromeinspeisung durch die PV-Anlagen des Landkreises. Hier wurden 219.512 € über Plan (1.000 €) erwirtschaftet. Ebenfalls wurden 90.584 € mehr durch die außerschulische Vermietung von Turnhallen und Schulräumen erzielt, als ursprünglich mit 77.452 € angesetzt wurden. Hierin enthalten sind auch hohe Abrechnungen mit dem staatlichen Landratsamt für die Unterbringung von Asylbewerbern, zum Beispiel im Schullandheim Illertissen und Bruckhof.

Sämtliche Mieterträge aus Gebäuden, Grundstücken, Dienstwohnungen, u.a. liegen mit 1.011.933 € um 119.445 € höher als veranschlagt (Ansatz: 892.488 €).

Aus den Betriebskostenerstattungen ergeben sich Steigerungen von 16.472 € (Ansatz: 168.391 €, Ist: 184.863 €). Diesen Steigerungen stehen entsprechend anrechenbare Mehraufwendungen im Gebäudeunterhalt gegenüber.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 7 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.170.451	26.595.984	29.419.233	2.823.249 ↗

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen beinhalten Erstattungen von Bund, Land, Bezirk, Gemeinden und sonstigen öffentlichen Trägern. Mit Erträgen von insgesamt 29,42 Mio. € ergeben sich im Saldo Mehrerträge von 2,82 Mio. €.

Aus den Kostenerstattungen und Kostenumlagen des Bundes ergeben sich mit 5.951.086 € Mehrerträge von 735.953 € (Plan: 5.215.133 €). Diese Mehrerträge ergeben sich aus höheren Zuschüssen. Zum Beispiel erhielt der Landkreis für die Digitalisierung im Bereich des öffentlichen Gesundheitsdienstes mit

382.047 € mehr als veranschlagt. Im Bereich des Jobcenters konnten 142.538 € mehr im Bereich der kommunalen (Rück-)Forderungen aus dem SGB II-Vollzug (Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU)/ Unterhalt) eingebracht werden als ursprünglich geplant.

Zudem beteiligt sich der Bund gemäß § 46 Abs. 5 ff. SGB II zweckgebunden an den kommunalen Ausgaben für die Leistungen für Unterkunft und Heizung. Hierbei gelten landesspezifische Beteiligungsquoten, deren Höhe sich aus den gesetzlich festgelegten Werten nach § 46 Abs. 6 bis 8 SGB II ergeben. Der Wert nach Abs. 8 wird gem. Abs. 10 durch Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung (BBFestV) einer Revision unterzogen.

Die gesamte Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft beträgt für den Freistaat Bayern für das Jahr 2023 68,9 %. Die gesamte Bundesbeteiligung setzt sich aus dem Sockelbetrag gemäß § 46 Absatz 6 SGB II in Höhe von 27,6 %, aus der Bundesbeteiligung gemäß § 46 Absatz 7 SGB II in Höhe von 35,2 % sowie aus dem landesspezifischen Wert gemäß § 46 Abs. 8 SGB II in Höhe von 6,1 % zusammen.

Da sich der landesspezifischen Wert gemäß § 46 Abs. 8 SGB II von 4,6 % in 2022 auf 6,1 % in 2023 (+1,5 Prozentpunkte) erhöhte, kam es hierbei durch eine positive nachträgliche Revisionszahlung für 2023 in Höhe von 101.824 € und somit in Summe um 10.733 € mehr als budgetiert wurde. Aufgrund der Tatsache, dass die Revision in der Regel erst bis zur Mitte des darauffolgenden Jahres durchgeführt wird und die neuen Beteiligungswerte bis dahin noch nicht bekannt sind, muss noch mit den weiterhin gültigen Vorjahreswerten abgerechnet werden. Daher kann es zu nachträglichen Abweichungen in diesem Bereich kommen.

Bei den Erstattungen durch das Land ergeben sich mit 17.984.213 € Mehrerträge in Höhe von 1.441.090 € (Plan: 16.543.123 €). Die Mehrerträge resultieren hauptsächlich aus Budgetabweichungen im Bereich der sozialen Leistungen um 1.126.921 €, wo es seitens der Regierung von Schwaben zu hohen Kostenerstattungen nach Art. 8 AufnG i. H. v. 6,84 Mio. € kam oder auch des Ausländerwesens und Staatsangehörigkeitsrechts, in Höhe von 906.242 €. Hier kam es zu quartalsweisen Erstattungen der Hausverwalterpauschale für dezentrale Asylunterkünfte im Landkreis Neu-Ulm, ebenfalls durch die Regierung von Schwaben.

Die Erträge aus Kostenerstattungen durch die Gemeinden fallen mit 21.575 € niedriger aus als geplant (Plan: 221.710 €; Ist: 200.135 €).

Die Erstattungen der überörtlichen Träger (insbesondere Bezirk Schwaben) fallen mit 699.456 € um 56.456 € höher aus als geplant (Plan: 643.000 €). Maßgeblich dazu beigetragen haben hier Delegationserstattungen durch den Bezirk Schwaben an den Landkreis Neu-Ulm in Höhe von 386.027 € sowie eine Kostenbeteiligung am Schulaufwand der Bodelschwingh-Schule Ulm für das Haushaltsjahr 2021 in Höhe von 108.111 €, die in 2023 vereinnahmt wurde.

Aus den Erstattungen und Kostenumlagen der örtlichen Träger ergeben sich mit 512.621 € Mindererträge von 36.379 € (Plan: 549.000 €).

Bei den Erstattungen der Gastschulbeiträge vom Land fallen insgesamt Mehrerträge in Höhe von 171.926 € an (Plan: 279.000 €, Ist: 450.926 €). Darin enthalten sind unter anderem Gastschulbeiträge aus Vorjahren, die erst im Jahr 2023 abgerechnet wurden.

In den restlichen Bereichen (Erstattungen privater Unternehmen usw.) ergeben sich weitere, größtenteils kleinere Mehr- bzw. Minderträge, auf deren ausführliche Darstellung hier verzichtet wird. Insgesamt kam es in diesen Bereichen zu Mehrerträgen von 283.325 €. Hierin enthalten sind auch die Gastschulerstattungen der Gemeinden, die mit 256.796 € über dem Budget liegen. Hier sind ebenfalls, wie bei den Gastschulbeiträgen vom Land, noch Gastschulbeiträge, insbesondere der Berufsschule Neu-Ulm, aus dem Vorjahr 2022 enthalten.

Nachfolgende Tabelle zeigt die einzelnen Veränderungen und Entwicklungen noch einmal im Detail:

Ertragsübersicht Kostenerstattungen und Kostenumlagen

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Kostenerstattungen Bund	4.378.552	5.215.133	5.951.086	735.953 ↗
Kostenerstattungen Land inkl. Gastschulbeiträge Land (2022)	15.835.537	16.543.123	17.984.213	1.441.090 ↗
Kostenerstattungen Gemeinden	58.630	221.710	200.135	-21.575 ↘
Kostenerstattungen überörtl. Träger	403.808	643.000	699.456	56.456 ↗
Kostenerstattungen örtl. Träger	511.566	549.000	512.621	-36.379 ↘
Kostenerstattungen Gastschulbeiträge Gemeinden und Gemeindeverbände	1.103.922	457.450	714.246	256.796 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung	92.969	--	107.583	107.583 ↗
Kostenerstattungen verbundene Unternehmen	131.354	117.291	125.928	8.637 ↗
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	25.210	130.800	210.327	79.527 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2.378.904	2.585.550	2.791.601	206.051 ↗
Kostenerstattungen übrigen Bereichen	249.999	132.927	122.038	-10.889 ↘
Gesamt	**25.170.451**	**26.595.984**	**29.419.233**	**2.823.249** ↗

Sonstige ordentliche Erträge (Position 8 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Sonstige ordentliche Erträge	1.390.610	265.178	1.998.680	1.733.502 ↗

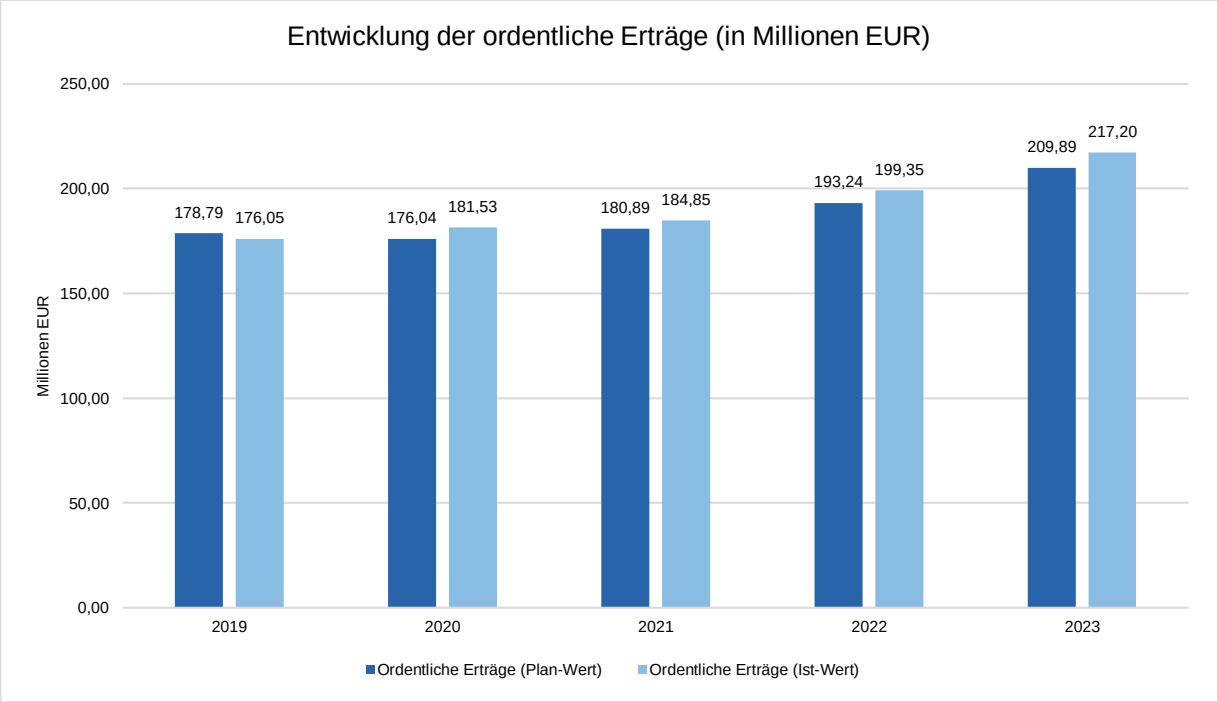
Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich zum 31.12.2023 auf 1.998.680 €. Veranschlagt waren hier allerdings nur 265.178 €. Die Steigerung um 1.733.502 € ergibt sich größtenteils aus Erträgen durch Auflösungen von Rückstellungen, die nicht mehr benötigt werden (1,47 Mio. €) sowie Erträgen aus der Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen (476.629 €).

Die Erträge aus der Einspeisevergütung unserer Photovoltaikanlagen, welche im Jahr 2023 unter den sonstigen ordentlichen Erträgen veranschlagt wurden, sind nach der Zuordnungsvorschrift zum Kommunalen Kontenrahmen Bayern richtigerweise bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten verbucht worden.

Ordentliche Erträge (Position S1 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Ordentliche Erträge	199.346.895	209.894.552	217.201.315	7.306.763 ↗

Das nachfolgende Diagramm zeigt noch einmal die Entwicklung der ordentlichen Erträge von 2019 bis 2023:



Insgesamt betragen die gesamten ordentlichen Erträge (Position 1 bis Position 8 der Ergebnisrechnung) nennenswerte 217,20 Mio. €. Sie liegen damit um 7,31 Mio. € über der ursprünglichen Planung von 209,89 Mio. €.

Ordentliche Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen (Position 11 und 12 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Personalaufwendungen	27.759.757	32.317.599	29.061.506	-3.256.093 ↘
Versorgungsaufwendungen	2.892.416	1.845.792	2.257.648	411.856 ↗
Gesamt	**30.652.174**	**34.163.391**	**31.319.154**	**-2.844.237** ↘

In Summe liegen die Personal- und Versorgungsaufwendungen mit 31,32 Mio. € um 2,84 Mio. € unter den veranschlagten Aufwendungen in Höhe von 34 Mio. €. Insgesamt kam es jedoch zu einer deutlichen Ist-Steigerung der Personalausgaben im Vergleich zum Vorjahr um 1,30 Mio. €. Grund waren hier unter anderem die Tarifverhandlungen in 2023, die bei der Budgetplanung schon teilweise mitberücksichtigt wurden. Letztendlich einigten sich die Tarifvertragsparteien am 22. April 2023 in den Tarifverhandlungen für die Tarifbeschäftigten von Bund und Kommunen. Ergebnis war, dass die Beschäftigten zunächst nur einen Inflationsausgleich erhielten. Dabei handelte es sich um steuer- und abgabenfreie Sonderzahlungen in Höhe von insgesamt 3.000 €. Beschäftige erhielten hierbei zunächst einmalig 1.240 € mit dem Juni-Entgelt ausgezahlt, dann ab Juli 2023 bis Februar 2024 monatlich 220 € (8 x 220 €). Erst im März 2024 erfolgte dann eine Erhöhung der Tabellenentgelte.

Die in Summe nachfolgend aufgeführten Minderaufwendungen in Höhe von 2.844.237 € verteilen sich wie folgt:

Personalaufwendungen

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Dienstaufwendungen	19.920.858	23.054.766	21.754.182	-1.300.584 ↘
Beiträge zu Versorgungskassen	3.948.398	4.269.360	3.378.513	-890.847 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.080.868	3.586.593	3.377.935	-208.659 ↘
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	420.242	466.880	415.923	-50.957 ↘
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	--	600.000	--	-600.000 ↘
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	--	60.000	--	-60.000 ↘
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit u. dgl.	104.648	70.000	--	-70.000 ↘
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub Beschäftigter	81.867	50.000	33.517	-16.483 ↘
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommene Überstunden Beschäftigter	202.876	160.000	101.438	-58.562 ↘
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	372.462	385.792	400.192	14.400 ↗
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.852.815	1.200.000	1.619.598	419.598 ↗
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	667.139	260.000	237.858	-22.142 ↘
Gesamt	**30.652.174**	**34.163.391**	**31.319.154**	**-2.844.237** ↘

Die zu bildenden Rückstellungen ergeben sich aus einem versicherungsmathematischen Gutachten, das wir jährlich von der Versorgungskammer Bayern erhalten. Die Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen sind in den vergangenen Jahren starken Schwankungen unterworfen. Tendenziell zeichnet sich jedoch eine deutliche Steigerung ab. Hinzu kommt im Bereich Gleitzeit- und Urlaubsrückstellungen, dass insbesondere der Ukrainekrieg hier zahlreiche zusätzliche Beschäftigte und Beamte gefordert hat, weil aufgrund der personellen Unterbesetzung im Bereich des Brand- und Katastrophenschutzes bei der

Führungsgruppe Katastrophenschutz personelle Unterstützung erforderlich war (z.B. Hotline, Wohnungsvermittlung, Aufnahmekoordinierung etc.).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Position 13 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.056.580	23.811.869	21.272.837	-2.539.032 ↘

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen decken einen großen Bereich der Aufwendungen ab. Darin enthalten sind insbesondere Aufwendungen für den Unterhalt und Betrieb der kreiseigenen Gebäude und Straßen sowie Aufwendungen für den täglichen Schulbetrieb. Insgesamt waren hier Aufwendungen in Höhe von rd. 24 Mio. € veranschlagt. Das Ergebnis zum 31.12.2023 beträgt 21,27 Mio. € und liegt somit 2,54 Mio. € unter dem Planansatz (siehe nachfolgende Tabelle).

Im Wesentlichen sind darin folgende Aufwendungen enthalten:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.824.634	3.279.120	3.179.605	-99.515 ↘
Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.687.513	1.750.000	878.479	-871.521 ↘
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.027.999	5.290.189	4.388.839	-901.350 ↘
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Leasing	1.432.807	1.351.717	1.578.643	226.926 ↗
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	284.703	1.596.570	2.579.449	982.879 ↗
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	359.882	525.100	429.768	-95.332 ↘
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.395.147	2.450.555	1.550.424	-900.131 ↘
Aufwendungen für Erwerb von Vorräten	210.507	186.000	334.836	148.836 ↗
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	5.833.389	7.382.618	6.352.794	-1.029.824 ↘
Summe	**21.056.580**	**23.811.869**	**21.272.837**	**-2.539.032** ↘

Baulicher Unterhalt der Gebäude, Außenanlagen und Grundstücke

Für den baulichen Unterhalt der Gebäude, Außenanlagen, Grundstücke und des Infrastrukturvermögens waren insgesamt 5.029.120 € veranschlagt. Während des laufenden Haushaltsjahres fallen durch die Umsetzung von Unterhaltsmaßnahmen insgesamt 4.058.083 € an (-971.037 €). Insbesondere bei den Aufwendungen für die Unterhaltungen des Infrastrukturvermögens kam es zu deutlich geringeren Aufwendungen in Höhe von rund 871.521 €. Ursprünglich geplant wurden für diesen Bereich 1,75 Mio. €. Grund hierfür ist, dass für das Jahr 2023 die Erneuerungen der Fahrbahndecken im Zuge der NU 10 zwischen Beuren und Niederhausen, zwischen Niederhausen und Oberhausen sowie zwischen Oberhausen und Biberachzell im Erhaltungsprogramm gelistet waren. Bei der Vorbereitung dieser Projekte stellte sich heraus, dass zwischen Beuren und Niederhausen sowie zwischen Niederhausen und Oberhausen Oberbauverstärkungen erforderlich sind. Nachdem Oberbauverstärkungen förderfähig sind, erfolgte eine Integration dieser Projekte in das im Investitionsprogramm des Landkreises enthaltene Projekt „*Neubau Rad- und Gehweg Beuren – Oberhausen*“, um eine staatliche Förderung für die Oberbauverstärkungen zu erhalten. Aufgrund bisher immer noch nicht endgültig gelöster Grunderwerbsprobleme (Ortsrand von Oberhausen) kann das Projekt voraussichtlich erst 2025 gestartet werden.

Auch die Erneuerung der Fahrbahndecke zwischen Oberhausen und Biberachzell musste aufgrund eines in der Projektvorbereitung festgestellten Instandhaltungsbedarfs an sich im Streckenverlauf befindlicher Bauwerke zurückgestellt werden. Kurzfristig konnten als Ersatzprojekte nur die Erneuerung der Fahrbahndecken im Zuge der NU 3 zwischen Holzschwang und Aufheim sowie im Zuge der NU 9 in Witzighausen durchgeführt werden, die aber nicht das Finanzvolumen der ursprünglich geplanten Projekte hatten.

Beim Unterhalt der eigenen Grundstücke und Außenanlagen entstehen mit 337.861 € (Plan: 426.000 €) Minderaufwendungen von 88.139 €. Die baulichen Unterhaltsmaßnahmen für die eigenen und angemieteten Gebäude verminderten sich in Höhe von 11.376 € (Plan: 2.853.120 €, Ist: 2.841.744 €). Beim baulichen Unterhalt des Infrastrukturvermögens ergab sich eine Minderung von 871.521 € (Plan: 1.750.000 €; Ist: 878.479 €).

Mieten und Pachten

Die Aufwendungen ausschließlich für die Mieten und Pachten fallen mit 1.406.497 € um 227.380 € höher aus als im Haushaltsplan veranschlagt (Plan: 1.179.117 €).

Insgesamt gliedern sich die Mieten wie folgt:

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Organisation, Personalentwicklung und Zentrale Dienste	--	--	5.895	5.895 ↗
Fuhrpark	513	--	100	100 ↗
Personalverwaltung	--	--	5.544	5.544 ↗
Information und Kommunikation	--	--	19.271	19.271 ↗
Landkreisbehördennetz	--	--	393	393 ↗
Landratsamt Hauptdienststelle	3.600	3.600	3.600	0 →
Landratsamt Außenstelle St. Michael	69.902	69.902	69.902	0 →
Landratsamt Außenstelle Albrecht-Berblinger-Str. 6, Neu-Ulm	98.461	117.600	112.226	-5.374 ↘
Landratsamt Außenstelle Messerschmittstr.7, Neu-Ulm	103.172	103.200	103.860	660 →
Landratsamt Außenstelle Leibnizstr. 5, Neu-Ulm	63.371	89.645	81.624	-8.021 ↘
Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth	252	0	--	0 →
Archäologischer Park Kellmünz	--	--	1.052	1.052 ↗
PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm	1.625	2.000	1.395	-605 ↘
PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn	1.482	1.650	1.353	-297 ↘
Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm	71.228	96.591	71.228	-25.363 ↘
Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm	127.692	187.700	165.148	-22.552 ↘
Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl	9.216	0	576	576 ↗
Berufsschule Neu-Ulm	72.028	96.860	72.046	-24.814 ↘
Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm	4.478	4.719	3.916	-803 ↘
Brand- und Katastrophenschutz	28.800	6.000	20.550	14.550 ↗
Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht	130	--	--	--
Veterinärdienst	--	--	458	458 ↗
Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm	--	--	1.674	1.674 ↗
Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl	31	--	1.860	1.860 ↗

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Realschule Vöhringen	--	--	1.644	1.644 ↗
Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm	--	--	2.509	2.509 ↗
Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl	--	--	3.630	3.630 ↗
Illertal-Gymnasium, Vöhringen	--	--	5.506	5.506 ↗
Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn	--	--	2.795	2.795 ↗
Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl	--	--	2.195	2.195 ↗
Wilhelm-Busch-Schule Illertissen	--	--	2.071	2.071 ↗
Berufsschule Illertissen	--	--	2.889	2.889 ↗
Berufsschule Neu-Ulm	--	--	8.871	8.871 ↗
Fachoberschule, Neu-Ulm	--	--	8.100	8.100 ↗
Kreismedienzentrale Illertissen	--	--	2.388	2.388 ↗
Kreismedienzentrale Neu-Ulm	--	--	3.697	3.697 ↗
Bayerisches Bienenmuseum	12.108	12.108	13.122	1.014 ↗
Klostermuseum Roggenburg	4.316	4.316	5.179	863 ↗
Heimat- und sonstige Kulturpflege	26	26	26	0 ↘
Soziale Leistungen	--	--	2.736	2.736 ↗
Asylbewerberheime	249.087	9.000	238.032	229.032 ↗
Jobcenter	238.868	240.000	238.868	-1.132 →
Jugend und Familie	98.603	127.400	100.219	-27.181 ↘
Räumliche Planung und Entwicklung, Straßenrecht, Gutachterausschuss	--	--	7.705	7.705 ↗
Kreisstraßen	--	0	3.910	3.910 ↗
Radverkehr	340	--	--	--
Naturschutz, Landschaftsplanung und Naherholung	6.705	6.800	6.731	-69 ↘

Des Weiteren kommen Aufwendungen für Leasing (soweit kein Finanzierungsleasing), Leasing von Büro- und Geschäftsausstattungen und Fahrzeugen in Höhe von 172.147 € (Plan: 172.600 €) hinzu.

Betriebsaufwendungen für Gebäude

Unter die Betriebsaufwendungen für Gebäude fallen neben der Gebäudeversicherung insbesondere Aufwendungen für Reinigung, Strom, Gas, Heizöl und Wasser. Aufwendungen für die Reinigung der Gebäude wurden 2023 insgesamt mit 1.991.680 € veranschlagt. Tatsächlich liegen diese Aufwendungen mit 1.855.696 € um 135.984 € unter der Planung.

Für die Aufwendungen für Strom, Wasser, Heizöl, Gas, Fernwärme und sonstige Bewirtschaftungskosten waren insgesamt 3.015.364 € veranschlagt. Hier liegen die tatsächlichen Aufwendungen mit 2.278.070 € um 737.294 € unter den Planwerten. In fast allen Bereichen kam es zu geringeren Aufwendungen, wie zum Beispiel für Strom (-270.532 €) und Fernwärme (-334.120 €) sowie beim Gas (-142.763 €). Aufgrund der Verwerfungen an den Energiemärkten, ausgelöst durch den Ukraine-Krieg sowie der anstehenden Energieausschreibungen, war eine konkrete Kalkulation der Energieverbräuche nur schwer möglich. Um für alle Eventualitäten gerüstet zu sein, wurde vorsorglich etwas mehr kalkuliert. Auf Grund der höheren Ölpreise während der Energiekrise wurde auch weniger Heizöl getankt und mehr auf Reserven zurückgegriffen. Da sich der Energiemarkt wieder stabilisiert hat, wird hier von einer einmaligen Ausnahmesituation ausgegangen.

Im Einzelnen ergaben sich folgende Aufwendungen:

Betriebsaufwendungen Gebäude

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Fernwärme	399.042	735.000	400.880	-334.120 ↘
Energiecontracting	124.668	95.654	151.304	55.650 ↗
Strom	499.644	767.710	497.178	-270.532 ↘
Strom Eigenverb. Photovoltaikanlagen	105.248	66.800	72.528	5.728 ↗
Betriebsmittel für Photovoltaikanlagen	3.517	3.530	3.530	0 →
Wasser / Abwasser	87.193	120.830	119.437	-1.393 ↘
Gas	236.615	311.260	168.497	-142.763 ↘
Müll	153.141	148.210	173.088	24.878 ↗
Öl	126.691	167.100	95.032	-72.068 ↘
Sonstige Heizungsnebenkosten	15.905	19.570	17.996	-1.574 ↘
Bewirtschaftung bei Anmietungen	261.274	356.800	386.521	29.721 ↗
Aufwendungen für Elektroprüfungen	157.261	222.900	192.079	-30.821 ↘
Gesamt	**2.170.200**	**3.015.364**	**2.278.070**	**-737.294** ↘

Fahrzeugunterhalt

Die Aufwendungen für den Fahrzeugunterhalt betragen in 2023 221.148 € und liegen damit um 12.148 € über dem Planansatz in Höhe von 209.000 €. Darin enthalten sind Kfz-Versicherungsbeiträge, Kfz-Steuer, Instandsetzungen, Ersatzteile, Inspektionen, Hauptuntersuchungen, Kraftstoffe usw. für Fahrzeuge aus dem Fuhrpark der Landkreisverwaltung und aus dem Fuhrpark des Bauhofs der Tiefbauverwaltung in Unterroth.

Aufwendungen laufender Schulbetrieb

Hier sind u.a. Aufwendungen für Leasinggebühren (z.B. für Drucker), Lehr- und Lernmittel (z.B. Bücher), Unterrichtsmaterial (z.B. Kreide und Folien), Büromaterial (z.B. Papier usw.), Benutzungsgebühren (z.B. Gebühren Badeunterricht) sowie Beschaffungen von Wertgegenständen mit einem Einzelwert unter 800,00 € netto (z.B. Schülertische, Schülerstühle usw.) enthalten. Beispielsweise fallen bei den Aufwendungen für staatlich geförderte Lernmittel Minderaufwendungen in Höhe von 95.689 € (Plan: 318.675 €) an.

Die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmaterial fallen niedriger aus (-7.902 €), die sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen blieben ebenfalls deutlich unter dem Plan (-1.258.812 €). Der Grund für die enorme Abweichung ist, dass der Ansatz quasi als „Auffangkonto“ noch in 2023 veranschlagt wurde. Jedoch sind hier nur Sachverhalte zu verbuchen, die nicht detaillierten/transparenteren Sachkonten zugeordnet werden können. Im Rahmen des Haushaltsvollzugs wurde stark darauf hingewirkt, die Verbuchung auf den richtigen Sachkonten vorzunehmen. Die Beschaffungen mit Wert unter 800,00 € netto fielen im schulischen Bereich ebenfalls um 587.853 € niedriger aus als geplant. Der Sachaufwand für Ganztagesschulen fällt mit 8.849 € summa summarum um 15.551 € niedriger aus als veranschlagt.

Bilanzielle Abschreibungen (Position 14 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Abschreibungen	8.717.005	8.701.744	9.722.370	1.020.626 ↗

Die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und die Wertberichtigungen auf Forderungen fallen höher aus als veranschlagt. Statt der geplanten 8.701.744 € fielen tatsächlich 9.722.370 €, somit 1.020.626 € mehr, an.

Darin enthalten sind nicht veranschlagte Niederschlagungen und Wertberichtungen auf Forderungen in Höhe von 254.062 € (Plan: 105.000 €). Diese Werte können nicht geplant werden, da bei der Haushaltsplanung nicht bekannt ist, ob die Wertberichtigungen steigen (Aufwand) oder fallen (Ertrag). Bei den klassischen Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens ergibt sich gegenüber dem Ansatz für 2023 eine Steigerung von 871.563 € (Ansatz: 8.596.744 €; Ist: 9.468.307 €). Diese Steigerung setzt sich größtenteils aus den Abschreibungen des Gebäudemanagements (nur Schulgebäude) zusammen, wo insgesamt 536.863 €, insbesondere bei den bebauten Grundstücken bzw. grundstücksgleichen Rechten, mehr als geplant abgeschrieben wurden. Ebenfalls höhere Abschreibungen gab es bei den immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, hier insbesondere beim Brand- und Katastrophenschutz, Heimat- und sonstige Kulturpflege sowie den Krankenhäusern zusammen, wo in Summe 372.182 € mehr abgeschrieben wurden als budgetiert.

Abschreibungen im Detail

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	**8.386.372**	**8.596.744**	**9.468.307**	**871.563** ↗
davon Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	2.411.016	2.645.520	3.058.529	413.009 ↗
davon Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude	3.393.835	3.432.416	3.881.245	448.829 ↗
davon Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.103.866	1.028.350	1.031.480	3.130 →
davon Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	433.333	431.989	425.894	-6.095 ↘
davon Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.044.323	1.058.469	1.071.160	12.691 ↗
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (Niederschlagungen u. Wertberichtigungen)	**330.633**	**105.000**	**254.062**	**149.062** ↗
Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	--	--	0	0 ↗
Summe	**8.717.005**	**8.701.744**	**9.722.370**	**1.020.626** ↗

Transferaufwendungen (Position 15 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Transferaufwendungen	106.229.931	113.951.663	125.424.437	11.472.774 ↗

In den Transferaufwendungen enthalten sind neben Ausgleichsleistungen des Landkreises für die Defizite der Kreisspitalstiftung Weißenhorn (13,11 Mio. €), der Krankenhausumlage (3,78 Mio. €), der Bezirksumlage (55,47 Mio. €) und den Transferaufwendungen aus dem sozialen Bereich auch laufende Zuschüsse an Gemeinden (Kostenbeteiligung an Schulen) sowie Zuschüsse im Bereich Sport und Kultur.

Die Transferaufwendungen fallen im Jahr 2023 um 11,47 Mio. € höher aus als veranschlagt.

Grund für die enorme Abweichung ist, dass der Ansatz für die Aufwendungen aus der Verlustübernahme, d.h. für die Ausgleichsleistungen des Landkreises für die Defizite der Kreisspitalstiftung Weißenhorn, i. H. v. 15,17 Mio. € im Haushaltsplan 2023 fälschlicherweise unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen veranschlagt wurde. Da es sich nach der Zuordnungsvorschrift zum Kommunalen Kontenrahmen Bayern (ZuVoKommKR) hierbei jedoch um Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sondervermögen handelt, werden die tatsächlichen Aufwendungen aus der Verlustübernahme i. H. v. 13,11 Mio. € richtigerweise unter den Transferaufwendungen ausgewiesen.

Zu den Zuweisungen und Zuschüssen an Dritte (z.B. Gemeinden, Zweckverbände, sonstiger öffentlicher Bereich sowie übrige Bereiche) zeigt die nachfolgende Tabelle die einzelnen Positionen auf:

Zuweisungen an Dritte

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (u. a. Krankenhausumlage, Verlustübernahmen Kliniken)	13.633.380	15.383.506	27.547.228	12.163.722 ↗
Schuldendiensthilfen (Zinsen)	--	--	200.692	200.692 ↗
Sozialtransferaufwendungen	26.117.250	29.650.320	29.948.705	298.385 ↗
Allgemeine Zuweisungen (Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung)	10.578.452	13.443.266	12.185.856	-1.257.410 ↘
Umlagen an Gemeindeverbände (Bezirksumlage und allg. Umlagen)	55.900.849	55.474.571	55.541.956	67.385 →
Summe	**106.229.931**	**113.951.663**	**125.424.437**	**11.472.774** ↗

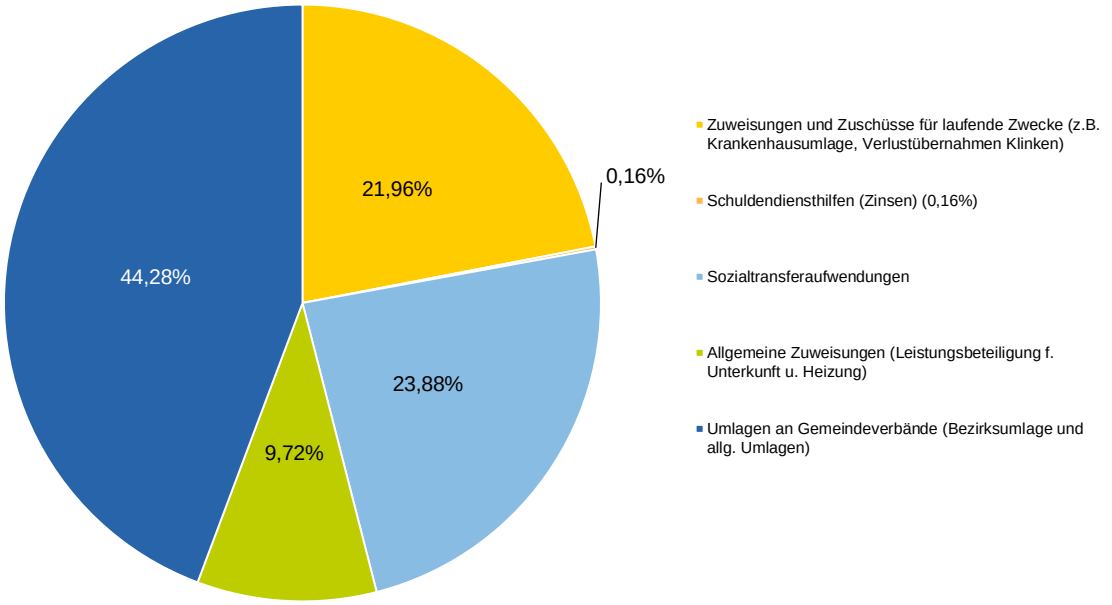
Die verhältnismäßig große Abweichung bei der Schuldendienstübernahme für die Krankenhausdarlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn, kommt insbesondere aufgrund einer internen Verrechnung zu Stande. Die Zinsen für die Krankenhausdarlehen wurden 2023 als Schuldendiensthilfe von Sondervermögen verbucht und somit richtigerweise der Position 15 der Ergebnisrechnung (Transferaufwendungen) zugeordnet. Vorher waren diese bei der Position 18 der Ergebnisrechnung (Zinsen und ähnliche Aufwendungen) verortet.

Sozialer Bereich

Allein im sozialen Bereich (Besondere soziale Leistungen, Jugend und Familie, Soziale Leistungen und Jobcenter) waren im Jahr 2023 Transferaufwendungen in Höhe von 44,75 Mio. € veranschlagt. Die betroffenen Fachbereiche benötigten jedoch mit 43,60 Mio. € rund 1,15 Mio. € weniger. Im Fachbereich Soziales und Senioren ergaben sich dabei Mehraufwendungen in Höhe von 0,55 Mio. € (Plan: 17,49 Mio. €; Ist: 18,04 Mio. €). Davon fallen alleine 1,21 Mio. € auf die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Plan: 4,69 Mio. €; Ist: 5,90 Mio. €). Beim Jobcenter ergaben sich Minderaufwendungen von 1,26 Mio. € (Plan: 13,44 Mio. €; Ist: 12,19 Mio. €). Der Bereich Jugend und Familie erzielte Minderaufwendungen von 0,38 Mio. € (Plan: 13,60 Mio. €; Ist: 13,23 Mio. €). Hier (Jugend und Familie) entstehen die Abweichungen insbesondere im Bereich der Hilfen zur Erziehung. Die Aufwendungen, vor allem im stationären Bereich, können durch Faktoren, die vom Jugendhilfeträger nicht beeinflusst werden können, erheblich schwanken. Diese Faktoren sind neben dem Hilfebedarf der im Landkreis Neu-Ulm wohnenden jungen Menschen vor allem Zuzüge von Familien, deren Kinder bereits in Einrichtungen untergebracht sind sowie Kostenerstattungsansprüche anderer Jugendämter, die entstehen, weil die Personensorgeberechtigten im Landkreis leben. Die Spannbreite der Tagessätze in stationären Einrichtungen beträgt mehrere Hundert Euro; welche Einrichtung/Hilfe erforderlich ist, ergibt sich aus dem Bedarf des jungen Menschen. Die Aufwendungen belaufen sich teilweise im Einzelfall auf bis zu 150.000,00 €/Jahr.

Durch die nachfolgende Grafik werden die Anteile der Transferaufwendungen nochmals prozentual verdeutlicht:

Transferaufwendungen



Sonstige ordentliche Aufwendungen (Position 16 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.896.645	29.815.841	12.038.284	-17.777.557 ↘

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden alle weiteren Aufwendungen erfasst, die dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind und unter keiner der vorangestellten Aufwandspositionen erfasst werden können. Neben den klassischen Verwaltungsaufwendungen, wie z.B. Büromaterial, Telefonkosten, Steuern, Versicherungen, Prüfungskosten, Bücher und Zeitschriften, Porto u.v.m., zählen hier noch die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Reisekosten, Schülerbeförderung, Mitgliedsbeiträge, und Gastschulbeiträge dazu.

Total waren hier rund 30 Mio. € veranschlagt. Im Saldo ergeben sich Minderaufwendungen von 17,78 Mio. €, so dass ein Ergebnis von 12,04 Mio. € verbleibt.

Grund für die enorme Abweichung ist auch hier, wie bereits unter den Transferaufwendungen erläutert, dass im Jahr 2023 der Ansatz für die Aufwendungen aus der Verlustübernahme, d.h. für die Ausgleichsleistungen des Landkreises für die Defizite der Kreisspitalstiftung Weißenhorn, i. H. v. 15,17 Mio. € fälschlicherweise unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen veranschlagt wurde. Da es sich nach der Zuordnungsvorschrift zum Kommunalen Kontenrahmen Bayern (ZuVoKommKR) hierbei jedoch um Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sondervermögen handelt, werden die tatsächlichen Aufwendungen aus der Verlustübernahme i. H. v. 13,11 Mio. € richtigerweise unter den Transferaufwendungen ausgewiesen.

Die Aufwendungen für die öffentlichen Linien und den Schülerverkehr fielen um 0,70 Mio. € geringer aus als veranschlagt (Plan: 4,17 Mio. €, Ist: 3,48 Mio. €). Durch die Einführung des Deutschland-Tickets im Juni 2023 sowie des Ermäßigungstickets ab September 2023 konnten deutliche Einsparungen i. H. v. rund 355.000 € im Bereich der Schülerbeförderungskosten erzielt werden. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung war noch nicht absehbar, ob und ggf. welches vergünstigte Ticket im DING-Verbund eingeführt

wird. Daher wurde mit den üblichen Kosten für Schülermonatskarten auf Grundlage der Vorjahre kalkuliert. Zum Beispiel reduzierten sich die Erstattungsansprüche der Schülerbeförderungskosten für Schülerinnen und Schüler ab der 11. Jahrgangsstufe sowie für Berufsschülerinnen und -schüler signifikant um knapp 40.000 €. Zudem konnten aufgrund rückläufiger Schülerbeförderungszahlen Kosten von rund 122.000 € eingespart werden.

Die sonstigen Geschäftsaufwendungen fielen mit 2.220 € um 426.255 € niedriger aus als veranschlagt. Hauptursache hierfür waren u.a. nicht voll ausgenutzte Budgets im Bereich der Schulen in Höhe von rund 176.633 € und dem Büro des Landrats, wo 68.794 € vom Budget verblieben. Bei den Gastschulbeiträgen wurden zusammen 3.346.977 € gezahlt und waren damit um 36.023 € niedriger als geplant.

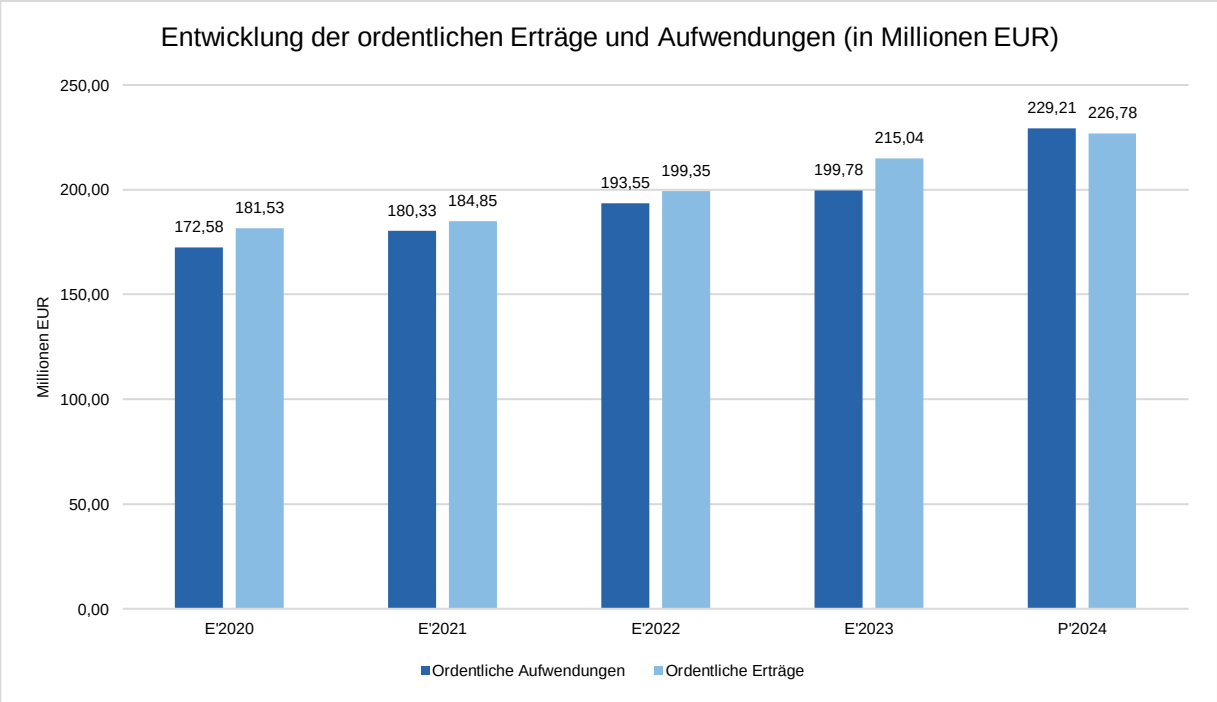
Ordentliche Aufwendungen (Position S2 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Ordentliche Aufwendungen	193.552.335	210.444.508	199.777.082	-10.667.426 ↘

Wie aus der oben dargestellten Tabelle zu ersehen ist, fallen die ordentlichen Aufwendungen im Jahr 2023 mit 199,78 Mio. € um 10,67 Mio. € niedriger aus als veranschlagt.

Entwicklung der ordentlichen Erträge und Aufwendungen

Die nachfolgende Grafik zeigt nochmals die monetäre Entwicklung der ordentlichen Erträge und Aufwendungen zusammengefasst:



Die Grafik zeigt für das kommende Jahr 2024, dass von leicht höhere Aufwendungen gegenüber den Erträgen in Höhe von rund 3,03 Mio. € ausgegangen wird.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2) (Position S3 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
S3 - Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.794.560	-549.956	17.424.233	17.974.189 ↗

Das Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo der ordentlichen Erträge und der ordentlichen Aufwendungen) erhöht sich aus den genannten Gründen um 17,97 Mio. € auf ein positives Ergebnis in Höhe von 17,42 Mio. €.

Finanzergebnis (Position S4 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
17 - Finanzerträge	10.019	74.902	327.278	252.376 ↗
18 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	445.655	887.659	405.936	-481.723 ↘
S4 - Finanzergebnis (Saldo Zeilen 17 und 18))	**-435.636**	**-812.757**	**-78.658**	**734.099** ↗

Das Finanzergebnis beinhaltet die Erträge aus der Anlage von Geldern (finanzielle Erträge, wie z.B. erhaltene Dividenden oder Zinserträge) sowie die Aufwendungen aus der Aufnahme von Fremdkapital (finanzielle Aufwendungen, wie z.B. Zinsaufwand für Kredite).

Die Zinserträge, Gewinnanteile und Säumniszuschläge fallen mit 327.278 € um 252.376 € höher aus als veranschlagt (Plan: 74.902 €). Aufgrund der am 21. Juli 2022 eingeleiteten Zinswende durch die Europäische Zentralbank (EZB), stiegen die Zinsen in 2022 und 2023 sukzessive wieder an. Einer der Hauptgründe war die hohe Inflation, der damit entgegengewirkt werden sollte. Insgesamt erhöhte die EZB den Leitzins in 2023 sechs Mal auf letztendlich 4,50 % im September 2023. Erst im Juni 2024 wurde der Leitzins um 0,25 Prozentpunkte auf 4,25 % gesenkt. Daher ist auch weiterhin in 2024 mit stabilen Finanzerträgen zu rechnen.

Unsere Zinsaufwendungen lagen mit 405.936 € um 481.723 € unter den veranschlagten 887.659 €.

Davon waren für eigene Darlehen Zinsaufwendungen in Höhe von 471.050 € veranschlagt. Die tatsächlichen Zinsaufwendungen für eigene Darlehen liegen mit 404.114 € um 66.936 € unter dem Planansatz.

Die Zinsaufwendungen, die der Landkreis aus den Darlehen der Kreisspitalstiftung Weißenhorn zu tragen hat, liegen um 215.917 € unter dem Ansatz (Plan: 416.609 €; Ist: 200.692 €). Wie bereits bei Position 15 der Ergebnisrechnung (Transferaufwendungen) beschrieben, kommt die verhältnismäßig große Abweichung hier insbesondere aufgrund einer internen Verrechnung bei den Zinsen für die Krankenhausdarlehen zu Stande. Die Zinsen für die Krankenhausdarlehen waren vorher bei der Position 18 der Ergebnisrechnung (Zinsen und ähnliche Aufwendungen) verortet. In 2023 wurden diese dann jedoch als Schuldendiensthilfe von Sondervermögen richtigerweise der Position 15 der Ergebnisrechnung (Transferaufwendungen) zugeordnet und darin verbucht.

Aus dem Saldo der Finanzerträge und der Zinsaufwendungen, dem sogenannten Finanzergebnis, ergibt sich gegenüber unserer Planung in Höhe von -812.757 € eine Steigerung um 734.099 € auf - 78.658 €.

Ordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen S3 und S4) (Position S5 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Ordentliches Ergebnis	5.358.925	-1.362.713	17.345.576	18.708.289 ↗

Aus dem Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Position S3 der Ergebnisrechnung) und dem Finanzergebnis (Position S4 der Ergebnisrechnung) ergibt sich ein ordentliches Ergebnis von 17,35 Mio. €, was gegenüber der Planung einer deutlichen Verbesserung von 18,71 Mio. € entspricht.

Außerordentliches Ergebnis (Position S6 der Ergebnisrechnung)

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
19 - Außerordentliche Erträge	113.263	0	238	238 ↗
20 - Außerordentliche Aufwendungen	-40.431	0	0	0 →
S6 - Außerordentliches Ergebnis (Saldo Zeilen 19 und 20)	**153.695**	**0**	**238**	**238** ↗

Aus dem Verkauf von Fahrzeugen, Maschinen (Straßenmeistereien und Schulen) konnten in 2023 außerordentliche Erträge von 15 € erzielt werden. Hinzu kommen Kostenerstattungen aus Vorjahren (periodenfremder Ertrag) in Höhe von 173 € und 50 € aus sonstigen außerordentlichen Erträgen.

Im Saldo ergibt sich ein außerordentliches Ergebnis von rund 238 €.

Jahresergebnis (= S5 und S6) (Position S7 der Ergebnisrechnung)

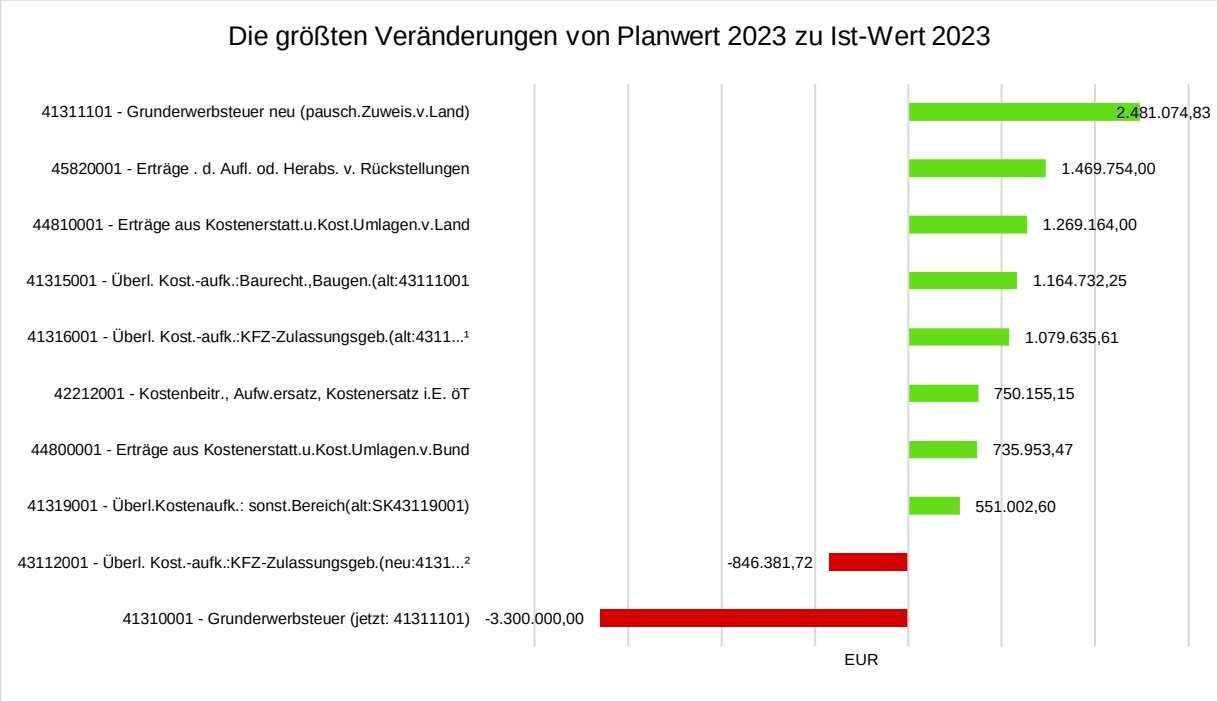
in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Jahresergebnis	5.512.619	-1.362.713	17.345.813	18.708.526 ↗

Im Haushaltsjahr 2023 konnten wieder, entgegen der ursprünglichen Planung, sämtliche Aufwendungen inklusive Abschreibungen und Rückstellungen durch die Erträge erwirtschaftet werden. Damit ist der Haushaltsausgleich 2023 nach den Regeln der Doppik wieder gewährleistet. Das geplante Jahresergebnis von -1,36 Mio. € hat sich um 18,71 Mio. € auf ein positives Jahresergebnis von 17,35 Mio. € verbessert.

Das Jahresergebnis wird auf die neue Rechnung vorgetragen und in der Bilanz zum 31.12.2023 als Jahresüberschuss 2023 ausgewiesen (vgl. Bilanz/Vermögensrechnung, Nettoposition).

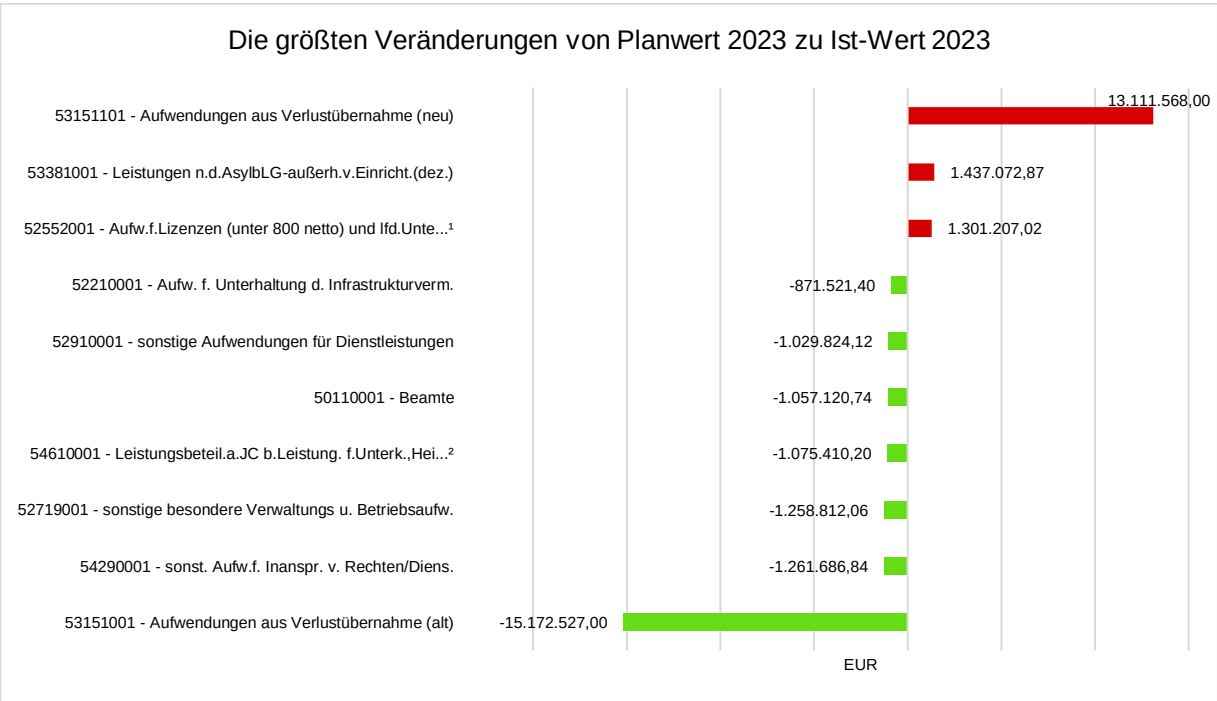
Darstellung der wesentlichen Veränderungen in der Ergebnisrechnung

Erträge



41316001 - Überl. Kost.-aufk.:KFZ-Zulassungsgeb.(alt:43112001¹
43112001 - Überl. Kost.-aufk.:KFZ-Zulassungsgeb.(neu:41316001²

Aufwendungen



52552001 - Aufw.f.Lizenzen (unter 800 netto) und lfd.Unterhal¹
54610001 - Leistungsbeteil.a.JC b.Leistung. f.Unterk.,Heizung²

Kennzahlen zur Ergebnisrechnung und zur Finanzrechnung (Erfolgskennzahlen)

Erfolgskennzahlen in %

Erfolgskennzahlen in %					2023	2022
Steuerquote	=	Steuererträge u.ä. x 100 / ordentliche Gesamterträge	=	65.444,14 x100 / 217.201.315,39	=	0,03	0,04
Zuwendungs- und Umlagenquote	=	Erträge aus Zuwendungen/Umlagen x 100 / ordentliche Gesamterträge	=	173.506.854,39 x100 / 217.201.315,39	=	79,88	80,31
Personalaufwandsquote	=	Personalaufwendungen x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen	=	29.061.506,16 x100 / 199.777.082,05	=	14,55	14,34
Sach- und Dienstleistungsquote	=	Sach- und Dienstleistungsaufw. x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen	=	21.272.836,71 x100 / 199.777.082,05	=	10,65	10,88
Transferaufwandsquote	=	Transferaufwendungen X 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen	=	125.424.437,40 x100 / 199.777.082,05	=	62,78	54,88
Abschreibungsquote	=	Abschreibungen auf AV X 100 / Erträge aus Auflösung Sonderposten	=	9.722.370,10 x100 / 4.255.556,67	=	228,46	203,56
Zinslastquote	=	Finanzaufwendungen x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen	=	405.935,87 x100 / 199.777.082,05	=	0,20	0,23
Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen	=	Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit x 100 / Auszahl. aus Investitonstätigk.	=	25.405.615,35 x100 / 13.183.365,82	=	192,71	63,24
Tilgungsquote	=	Saldo aus lfd. Verw.-Tätigkeit x 100 / Auszahl. für Tilgungen von Krediten	=	25.405.615,35 x100 / 2.670.574,48	=	951,32	614,30

Kennzahl	Aussagewert	Bewertung
Steuerquote	Die Steuerquote zeigt, inwieweit die Kommune sich selbst finanzieren kann oder von Zuwendungen unabhängig ist.	Die Steuererträge fielen um 12,93 %, die ordentlichen Erträge im Gegensatz hierzu stiegen um 8,96 %. Grund ist, dass die Erträge aus der Grunderwerbsteuer 2022 noch unter den Steuern (und nicht unter den Zuwendungen/allgemeinen Umlagen) ausgewiesen wurden. Insgesamt spielen die Steuern beim Landkreis Neu-Ulm nur eine untergeordnete Rolle, da sie lediglich 0,03 % der Gesamterträge ausmachen.
Zuwendungs- und Umlagenquote	Die Zuwendungs- und Umlagenquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Sie steht in enger Beziehung zur Steuerquote. Eine hohe Zuwendungsquote geht mit einer niedrigen Steuerkraft (Steuerquote) der Kommune einher, da die Steuerkraft beim kommunalen Finanzausgleich berücksichtigt wird.	Insgesamt stiegen die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Vergleich zum Vorjahr um 8,37 %, was jedoch im Vergleich zu den ordentlichen Erträge (+8,96 %) weniger war. Daher kam es hierbei um eine leichte Abnahme der Quote auf 79,88 %. Der Ertragsbereich der Zuweisungen und allgemeinen Umlagen macht mit 79,88 % (173,51 Mio. €) den mit Abstand größten Anteil auf der Ertragsseite aus. Grund ist die hohe Kreisumlage mit 119,72 Mio. € (+4,36 % zum Vorjahr) und die Schlüsselzuweisungen i. H. v. 32,21 Mio. € (+17,59 % zum Vorjahr).
Personalaufwandsquote	Die Personalaufwandsquote stellt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen dar.	Die Personalaufwendungen stiegen um 1,30 Mio. € und belaufen sich auf 14,55 % der ordentlichen Aufwendungen und machen damit den zweitgrößten Anteil der ordentlichen Aufwendungen, nach den Transferaufwendungen, aus. Grund waren hier unter anderem die Tarifverhandlungen in 2023. Der Anstieg bei den ordentlichen Aufwendungen fiel aber mit 199,78 Mio. € (3,22 %) von 193,55 Mio. € auf 199,75 Mio. € wesentlich niedriger aus, was zu einem Anstieg der Personalaufwandsquote geführt hat.
Sach- und Dienstleistungsquote	Die Sach- und Dienstleistungsquote zeigt vor allem, inwieweit sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.	Die Sach- und Dienstleistungsquote sank im Vergleich zum Vorjahr leicht auf 10,65 %. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen decken einen großen Bereich der Aufwendungen ab. Darin enthalten sind insbesondere Aufwendungen für den Unterhalt und Betrieb der kreiseigenen Gebäude und Straßen sowie Aufwendungen für den täglichen Schulbetrieb. Im Vergleich zum Vorjahr stiegen diese nur leicht um 1,03 % im Gegensatz zu den ordentlichen Aufwendungen von 3,22 %. Daher kam es hier zu einem leichten Rückgang der Sach- und Dienstleistungsquote.
Transferaufwandsquote	Die Transferaufwandsquote zeigt die Transferaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.	Die Transferaufwendungen bilden weiterhin die größte Aufwandsgruppe beim Landkreis und machen in 2023 einen Anteil von 62,78 % der ordentlichen Aufwendungen aus. Die Transferaufwandsquote stieg deutlich an, da sich die Transferaufwendungen um 19,19 Mio. € (18,07 %) von 106,23 Mio. € auf 125,42 Mio. € erhöhten. Dabei fiel der Anstieg bei den ordentlichen Aufwendungen um 6,22 Mio. € (3,22 %) von 193,55 Mio. € auf 199,78 Mio. € wesentlich niedriger aus.
Abschreibungsquote	Das Verhältnis von Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten gibt Hinweise darauf, inwieweit die Belastungen aus Abschreibungen durch Erträge aus Sonderpostenauflösungen abgemildert wird und verdeutlicht den Einfluss der Drittfinanzierung auf den Werteverzehr.	Die Abschreibungsquote oder auch die Abschreibungslastquote ist im Vergleich zum Vorjahr auf insgesamt 228,46 % angestiegen. Grund ist, dass die bilanziellen Abschreibungen im Vergleich zu den aufgelösten Sonderposten stärker angestiegen sind und somit beide Positionen stark auseinander gehen. In 2023 wurden 1,01 Mio. € (+11,53 %) mehr abgeschrieben, wie im Vorjahr. Im Gegensatz dazu wurden 26.734 € (-46,75 %) weniger Erträge aus der Auflösung von Sonderposten generiert, wie noch im Jahr zuvor. Umgerechnet werden die Abschreibungen auf das Anlagevermögen zu gut 43,77 % von Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Jahr 2023 gedeckt, wodurch der Abschreibungsaufwand abgemildert wird (Abschreibungsentlastung).

Kennzahl	Aussagewert	Bewertung
Zinslastquote	Die Zinsaufwandsquote gibt Aufschluss über die Belastung durch Finanzaufwendungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit. Eine hohe Zinslast schränkt den kommunalen Gestaltungsspielraum bei der Erbringung weiterer Leistungen ein.	Die Zinsaufwandsquote ist im Vergleich zum Vorjahr leicht gefallen und somit weiterhin auf einem niedrigen Niveau.
Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen	Der Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen gibt an, inwieweit Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.	Der Landkreis Neu-Ulm hat im abgelaufenen Jahr 192,71 % der Investitionen aus dem Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit finanziert. Die Kennzahl hat sich gegenüber dem Vorjahr positiv entwickelt. Der Anstieg ist bedingt durch die deutliche Erhöhung des Saldos aus lfd. Verwaltungstätigkeit von 9,77 Mio. € auf 25,41 Mio. € (+15,64 Mio. €) bei gleichzeitigem Rückgang der Auszahlungen für Investitionen von 15,55 Mio. € auf 13,18 Mio. € (-2,37 Mio. €). Der Eigenfinanzierungsanteil liegt bei Einbeziehung der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 3,91 Mio. € bei 222,41 %.
Tilgungsquote	Die Tilgungsquote gibt an, wie die von der Kommune selbst erwirtschafteten Mittel durch Tilgungsleistungen gebunden sind.	Die Tilgungsquote hat sich im Jahr 2023 deutlich erhöht auf 951,31 %. Im Jahr 2023 waren somit umgerechnet 10,51 % des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit der selbst erwirtschafteten Mittel für die Tilgung von Krediten gebunden. Im Vergleich zum Vorjahr ist die Tilgungsquote damit gestiegen. Dies ist auf den Anstieg des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 15,64 Mio. € bei gestiegenen Auszahlungen für die Tilgung von Krediten i. H. v. 1,07 Mio. € zurückzuführen.

7.2.2 Teilergebnisrechnungen nach Teilhaushalten

Die Teilergebnisrechnung ist in der Doppik ein Rechnungsabschluss über die im abgelaufenen Haushaltsjahr tatsächlich realisierten Aufwendungen und Erträge des jeweiligen Teilbereichs. Der Teilergebnishaushalt ist einer der verpflichtenden Bestandteile eines Teilhaushalts und entspricht in seiner Struktur dem Ergebnishaushalt, beschränkt sich jedoch auf den Teilhaushalt. Der Teilergebnishaushalt als Bestandteil der Teilergebnisrechnung erfasst die geplanten Erträge und Aufwendungen. Im Unterschied zu den Ein- und Auszahlungen des Teilfinanzhaushalts stellt er einen Budgetrahmen für die ordentlichen Erträge und Aufwendungen des entsprechenden Teilhaushalts dar. Zur besseren Übersichtlichkeit werden Nullzeilen der Teilergebnisrechnung nicht mit angezeigt.

In **Kapitel 9 - Teilergebnisrechnungen nach Kostenstellen**, werden die einzelnen Teilergebnisrechnungen der Teilhaushalte, gegliedert nach Kostenstellen, dargestellt.

111 - Kreisorgane, Büro des Landrats

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	67.000	--	67.000	1.000	-66.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	987	550	--	550	302	-248
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.641	4.583	--	4.583	72.395	67.812
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.031	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**99.659**	**72.133**	**--**	**72.133**	**73.697**	**1.564**
11	-	Personalaufwendungen	1.366.600	1.395.037	--	1.395.037	1.332.564	-62.473
12	-	Versorgungsaufwendungen	24.503	20.806	--	20.806	20.807	1
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218.214	537.890	--	537.890	1.245.013	707.123
14	-	Planmäßige Abschreibungen	792	539	--	539	650	111
15	-	Transferaufwendungen	212.000	212.100	--	212.100	173.527	-38.573
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	718.082	567.250	--	567.250	437.491	-129.759
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.540.191**	**2.733.622**	**--**	**2.733.622**	**3.210.053**	**476.431**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.440.532**	**-2.661.489**	**--**	**-2.661.489**	**-3.136.356**	**-474.867**
17	+	Finanzerträge	--	--	--	0	0	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.440.532**	**-2.661.489**	**--**	**-2.661.489**	**-3.136.356**	**-474.867**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.440.532**	**-2.661.489**	**--**	**-2.661.489**	**-3.136.356**	**-474.867**

112 - Verwaltungssteuerung und Service

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.302	--	--	0	8.935	8.935
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.646	--	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.879	40.400	--	40.400	72.435	32.035
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	849.185	170.213	--	170.213	144.601	-25.612
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	558.740	4.600	--	4.600	1.227.466	1.222.866
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.542.754**	**215.213**	**--**	**215.213**	**1.453.437**	**1.238.224**
11	-	Personalaufwendungen	4.332.768	6.226.312	--	6.226.312	4.532.060	-1.694.252
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.572.089	1.508.827	--	1.508.827	1.910.747	401.920
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	771.072	836.550	--	836.550	828.850	-7.700
14	-	Planmäßige Abschreibungen	11.745	10.434	--	10.434	12.736	2.302
15	-	Transferaufwendungen	--	--	--	0	67.385	67.385
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	737.567	770.645	--	770.645	659.269	-111.376
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**8.425.242**	**9.352.768**	**--**	**9.352.768**	**8.011.048**	**-1.341.720**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-6.882.489**	**-9.137.555**	**--**	**-9.137.555**	**-6.557.612**	**2.579.943**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-6.882.489**	**-9.137.555**	**--**	**-9.137.555**	**-6.557.612**	**2.579.943**
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	2.359	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	-2.359	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-6.884.848**	**-9.137.555**	**--**	**-9.137.555**	**-6.557.612**	**2.579.943**

113 - Finanzmanagement

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	80	80
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.927	81.178	--	81.178	93.380	12.202
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.850	0	--	0	24	24
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**94.777**	**81.178**	**--**	**81.178**	**93.483**	**12.305**
11	-	Personalaufwendungen	1.019.904	1.124.226	--	1.124.226	1.101.019	-23.207
12	-	Versorgungsaufwendungen	21.229	13.921	--	13.921	13.921	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.340	16.450	--	16.450	14.741	-1.709
14	-	Planmäßige Abschreibungen	30.065	30.021	--	30.021	30.021	0
15	-	Transferaufwendungen	300	300	--	300	300	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	247.860	251.936	--	251.936	299.475	47.539
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.328.697**	**1.436.854**	**--**	**1.436.854**	**1.459.478**	**22.624**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.233.921**	**-1.355.676**	**--**	**-1.355.676**	**-1.365.995**	**-10.319**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.233.921**	**-1.355.676**	**--**	**-1.355.676**	**-1.365.995**	**-10.319**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.233.921**	**-1.355.676**	**--**	**-1.355.676**	**-1.365.995**	**-10.319**

114 - IuK, Landkreisbehördennetz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	7.259	7.259
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	--	--	0	5.143	5.143
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	201.263	130.000	--	130.000	172.058	42.058
7	+	Auflösung von Sonderposten	5.772	5.707	--	5.707	6.857	1.150
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**207.085**	**135.707**	**--**	**135.707**	**191.317**	**55.610**
11	-	Personalaufwendungen	880.851	1.104.129	--	1.104.129	971.661	-132.468
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.322	5.322	--	5.322	5.322	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.841	233.000	--	233.000	1.371.786	1.138.786
14	-	Planmäßige Abschreibungen	296.111	331.407	--	331.407	337.929	6.522
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.079.536	1.132.000	--	1.132.000	114.718	-1.017.282
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.648.662**	**2.805.858**	**--**	**2.805.858**	**2.801.417**	**-4.442**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.441.577**	**-2.670.151**	**--**	**-2.670.151**	**-2.610.100**	**60.051**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.441.577**	**-2.670.151**	**--**	**-2.670.151**	**-2.610.100**	**60.051**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.441.577**	**-2.670.151**	**--**	**-2.670.151**	**-2.610.100**	**60.051**

115 - Gebäudemanagement (ohne Schulgebäude)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.509	105.150	--	105.150	96.370	-8.780
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	503.899	505.754	--	505.754	580.293	74.539
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	61.329	24.524	--	24.524	22.289	-2.235
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	43.467	43.850	--	43.850	--	-43.850
7	+	Auflösung von Sonderposten	112.158	113.180	--	113.180	113.180	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**831.363**	**792.458**	**--**	**792.458**	**812.132**	**19.674**
11	-	Personalaufwendungen	2.155.880	2.368.921	--	2.368.921	2.326.373	-42.548
12	-	Versorgungsaufwendungen	48.092	51.250	--	51.250	49.431	-1.819
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.817.603	2.592.310	--	2.592.310	2.079.016	-513.294
14	-	Planmäßige Abschreibungen	557.963	575.372	--	575.372	578.249	2.877
15	-	Transferaufwendungen	--	500	--	500	500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.373	39.604	--	39.604	35.333	-4.271
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**4.645.911**	**5.627.957**	**--**	**5.627.957**	**5.068.903**	**-559.054**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-3.814.548**	**-4.835.499**	**--**	**-4.835.499**	**-4.256.770**	**578.729**
17	+	Finanzerträge	14	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	48	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-34**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-3.814.582**	**-4.835.499**	**--**	**-4.835.499**	**-4.256.770**	**578.729**
19	+	Außerordentliche Erträge	--	--	--	0	173	173
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	19	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	-19	--	--	0	173	173
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-3.814.601**	**-4.835.499**	**--**	**-4.835.499**	**-4.256.597**	**578.902**

116 - Gebäudemanagement (nur Schulgebäude)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	750.623	593.074	--	593.074	906.142	313.068
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	287.410	420.450	--	420.450	693.471	273.021
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	297.573	204.328	--	204.328	45.054	-159.274
7	+	Auflösung von Sonderposten	981.788	928.237	--	928.237	954.856	26.619
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.317.395**	**2.146.089**	**--**	**2.146.089**	**2.599.523**	**453.434**
11	-	Personalaufwendungen	1.154.181	1.225.575	--	1.225.575	1.196.935	-28.640
12	-	Versorgungsaufwendungen	15.006	15.002	--	15.002	8.056	-6.946
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.213.090	6.889.926	--	6.889.926	5.853.473	-1.036.453
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.215.869	3.257.741	--	3.257.741	3.794.604	536.863
15	-	Transferaufwendungen	68.151	100.000	--	100.000	60.000	-40.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	133.884	11.498	--	11.498	49.611	38.113
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.800.180**	**11.499.742**	**--**	**11.499.742**	**10.962.679**	**-537.063**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-8.482.785**	**-9.353.653**	**--**	**-9.353.653**	**-8.363.156**	**990.497**
17	+	Finanzerträge	118	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.080	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-962**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-8.483.747**	**-9.353.653**	**--**	**-9.353.653**	**-8.363.156**	**990.497**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-8.483.747**	**-9.353.653**	**--**	**-9.353.653**	**-8.363.156**	**990.497**

117 - Unbebaute Grundstücke / Photovoltaikanlage

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.396	21.422	--	21.422	25.497	4.075
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.059	5.200	--	5.200	19.237	14.037
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**28.454**	**26.622**	**--**	**26.622**	**44.734**	**18.112**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.606	2.120	--	2.120	8.098	5.978
14	-	Planmäßige Abschreibungen	9.781	9.780	--	9.780	9.780	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.848	15.140	--	15.140	53.924	38.784
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**24.235**	**27.040**	**--**	**27.040**	**71.802**	**44.762**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**4.219**	**-418**	**--**	**-418**	**-27.068**	**-26.650**
17	+	Finanzerträge	3	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.393	--	--	0	51	51
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**4.396**	**--**	**--**	**0**	**-51**	**-51**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**8.615**	**-418**	**--**	**-418**	**-27.119**	**-26.701**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**8.615**	**-418**	**--**	**-418**	**-27.119**	**-26.701**

118 - Kommunalaufsicht und staatliche Rechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	1.954	1.954
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.756	2.500	--	2.500	3.435	935
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**10.756**	**2.500**	**--**	**2.500**	**5.389**	**2.889**
11	-	Personalaufwendungen	281.859	330.980	--	330.980	358.907	27.927
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288	3.500	--	3.500	796	-2.704
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.664	25.290	--	25.290	33.796	8.506
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**312.811**	**359.770**	**--**	**359.770**	**393.499**	**33.729**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-302.055**	**-357.270**	**--**	**-357.270**	**-388.110**	**-30.840**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-302.055**	**-357.270**	**--**	**-357.270**	**-388.110**	**-30.840**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-302.055**	**-357.270**	**--**	**-357.270**	**-388.110**	**-30.840**

121 - Wahlen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.885	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**31.885**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	--	0	3.452	3.452
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.728	23.900	--	23.900	7.107	-16.793
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.728**	**23.900**	**--**	**23.900**	**10.559**	**-13.341**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**30.157**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-10.559**	**13.341**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**30.157**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-10.559**	**13.341**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**30.157**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-10.559**	**13.341**

122 - Sicherheitsrecht, Brand und Katastrophenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.309	11.500	--	11.500	59.782	48.282
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	91.755	88.000	--	88.000	58.621	-29.379
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-227.213	46.020	--	46.020	52.685	6.665
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.448	0	--	0	120	120
7	+	Auflösung von Sonderposten	35.404	35.402	--	35.402	40.086	4.684
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**-71.298**	**180.922**	**--**	**180.922**	**211.292**	**30.370**
11	-	Personalaufwendungen	611.829	776.512	--	776.512	775.771	-741
12	-	Versorgungsaufwendungen	--	--	--	0	3.992	3.992
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.477	251.260	--	251.260	188.744	-62.516
14	-	Planmäßige Abschreibungen	-6.186	438.186	--	438.186	682.559	244.373
15	-	Transferaufwendungen	281.467	372.536	--	372.536	350.509	-22.027
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	381.514	386.949	--	386.949	423.845	36.896
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.436.100**	**2.225.443**	**--**	**2.225.443**	**2.425.420**	**199.977**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.507.397**	**-2.044.521**	**--**	**-2.044.521**	**-2.214.128**	**-169.607**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.507.397**	**-2.044.521**	**--**	**-2.044.521**	**-2.214.128**	**-169.607**
19	+	Außerordentliche Erträge	1.998	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	1.998	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.505.399**	**-2.044.521**	**--**	**-2.044.521**	**-2.214.128**	**-169.607**

123 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.656	25.000	--	25.000	285.058	260.058
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.797	100.000	--	100.000	97.110	-2.890
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.615	24.826	--	24.826	0	-24.826
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	37.997	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**173.065**	**149.826**	**--**	**149.826**	**382.167**	**232.341**
11	-	Personalaufwendungen	562.647	594.610	--	594.610	627.597	32.987
12	-	Versorgungsaufwendungen	17.429	29.405	--	29.405	29.405	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.447	12.700	--	12.700	6.934	-5.766
14	-	Planmäßige Abschreibungen	6.785	10.000	--	10.000	10.309	309
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.817	19.000	--	19.000	26.040	7.040
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**619.124**	**665.715**	**--**	**665.715**	**700.285**	**34.570**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-446.059**	**-515.889**	**--**	**-515.889**	**-318.118**	**197.771**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-446.059**	**-515.889**	**--**	**-515.889**	**-318.118**	**197.771**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-446.059**	**-515.889**	**--**	**-515.889**	**-318.118**	**197.771**

124 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.390	42.111	--	42.111	274.803	232.692
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	413.846	300.200	--	300.200	188.473	-111.727
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.375	450.000	--	450.000	1.376.395	926.395
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.312	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**451.923**	**792.311**	**--**	**792.311**	**1.839.672**	**1.047.361**
11	-	Personalaufwendungen	1.716.896	1.905.633	--	1.905.633	1.901.264	-4.369
12	-	Versorgungsaufwendungen	24.416	24.416	--	24.416	24.416	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.280	14.000	--	14.000	18.957	4.957
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.541	10.287	--	10.287	353	-9.934
15	-	Transferaufwendungen	27.000	38.000	--	38.000	15.500	-22.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	258.250	176.800	--	176.800	210.936	34.136
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.040.383**	**2.169.136**	**--**	**2.169.136**	**2.171.427**	**2.291**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.588.460**	**-1.376.825**	**--**	**-1.376.825**	**-331.756**	**1.045.069**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.588.460**	**-1.376.825**	**--**	**-1.376.825**	**-331.756**	**1.045.069**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.588.460**	**-1.376.825**	**--**	**-1.376.825**	**-331.756**	**1.045.069**

125 - Verkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	500	--	500	1.425.865	1.425.365
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.304.106	2.285.000	--	2.285.000	1.125.747	-1.159.253
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.747	45.000	--	45.000	41.747	-3.253
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.354	300	--	300	34.035	33.735
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.635	400	--	400	4.975	4.575
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.371.842**	**2.331.200**	**--**	**2.331.200**	**2.632.369**	**301.169**
11	-	Personalaufwendungen	1.822.541	1.922.670	--	1.922.670	1.830.389	-92.281
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.802	15.411	--	15.411	15.410	-1
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.757	186.450	--	186.450	213.220	26.770
14	-	Planmäßige Abschreibungen	35.586	33.205	--	33.205	43.353	10.148
15	-	Transferaufwendungen	--	1.500	--	1.500	--	-1.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.201	56.670	--	56.670	48.723	-7.947
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.169.886**	**2.215.906**	**--**	**2.215.906**	**2.151.095**	**-64.811**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**201.956**	**115.294**	**--**	**115.294**	**481.274**	**365.980**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.214	--	--	0	1.771	1.771
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-5.214**	**--**	**--**	**0**	**-1.771**	**-1.771**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**196.741**	**115.294**	**--**	**115.294**	**479.503**	**364.209**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**196.741**	**115.294**	**--**	**115.294**	**479.503**	**364.209**

126 - Verbraucherschutz und Veterinärdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	230.281	230.281
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	221.694	215.000	--	215.000	80.897	-134.103
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.000	119.000	--	119.000	260	-118.740
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**340.694**	**334.000**	**--**	**334.000**	**311.438**	**-22.562**
11	-	Personalaufwendungen	271.942	299.180	--	299.180	307.284	8.104
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.572	70.800	--	70.800	35.356	-35.444
14	-	Planmäßige Abschreibungen	489	426	--	426	853	427
15	-	Transferaufwendungen	60.000	61.000	--	61.000	60.000	-1.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.829	26.286	--	26.286	38.087	11.801
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**402.832**	**457.692**	**--**	**457.692**	**441.579**	**-16.113**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-62.138**	**-123.692**	**--**	**-123.692**	**-130.142**	**-6.450**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-62.138**	**-123.692**	**--**	**-123.692**	**-130.142**	**-6.450**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-62.138**	**-123.692**	**--**	**-123.692**	**-130.142**	**-6.450**

211 - Realschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.332	57.000	--	57.000	55.084	-1.916
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	0	305	305
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.499	124.678	--	124.678	96.447	-28.231
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.255	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	5.162	5.042	--	5.042	5.042	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**181.247**	**186.720**	**--**	**186.720**	**156.879**	**-29.841**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	390.085	357.400	--	357.400	288.781	-68.619
14	-	Planmäßige Abschreibungen	83.881	109.617	--	109.617	82.775	-26.842
15	-	Transferaufwendungen	3.078.551	3.749.855	--	3.749.855	3.274.377	-475.478
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.030.759	1.141.820	--	1.141.820	1.028.159	-113.661
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**4.583.275**	**5.358.692**	**--**	**5.358.692**	**4.674.092**	**-684.600**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-4.402.028**	**-5.171.972**	**--**	**-5.171.972**	**-4.517.213**	**654.759**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.402.028**	**-5.171.972**	**--**	**-5.171.972**	**-4.517.213**	**654.759**
19	+	Außerordentliche Erträge	13.177	--	--	0	--	0
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	5.006	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	8.171	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-4.393.858**	**-5.171.972**	**--**	**-5.171.972**	**-4.517.213**	**654.759**

212 - Gymnasien

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	153.123	94.000	--	94.000	91.880	-2.120
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.868	--	--	0	6.229	6.229
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	--	--	0	943	943
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	164.157	268.698	--	268.698	171.285	-97.413
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	250	300	--	300	--	-300
7	+	Auflösung von Sonderposten	60.178	69.905	--	69.905	58.558	-11.347
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**381.676**	**432.903**	**--**	**432.903**	**328.895**	**-104.008**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	722.876	789.400	--	789.400	644.633	-144.767
14	-	Planmäßige Abschreibungen	313.298	320.459	--	320.459	223.673	-96.786
15	-	Transferaufwendungen	475.522	448.800	--	448.800	117.983	-330.817
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	191.711	317.260	--	317.260	237.476	-79.784
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.703.406**	**1.875.919**	**--**	**1.875.919**	**1.223.765**	**-652.154**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.321.729**	**-1.443.016**	**--**	**-1.443.016**	**-894.870**	**548.146**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.321.729**	**-1.443.016**	**--**	**-1.443.016**	**-894.870**	**548.146**
19	+	Außerordentliche Erträge	15.380	--	--	0	--	0
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	19.462	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	-4.082	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.325.811**	**-1.443.016**	**--**	**-1.443.016**	**-894.870**	**548.146**

221 - Förderschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.148	8.500	--	8.500	5.375	-3.125
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25	--	--	0	108	108
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.202	61.703	--	61.703	227.473	165.770
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	22.118	--	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	1.765	2.037	--	2.037	2.037	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**120.258**	**72.240**	**--**	**72.240**	**234.993**	**162.753**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.227	106.625	--	106.625	96.022	-10.603
14	-	Planmäßige Abschreibungen	18.890	14.668	--	14.668	14.704	36
15	-	Transferaufwendungen	317.260	515.000	--	515.000	564.501	49.501
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.657	283.095	--	283.095	252.128	-30.967
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**677.033**	**919.388**	**--**	**919.388**	**927.355**	**7.967**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-556.775**	**-847.148**	**--**	**-847.148**	**-692.362**	**154.786**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-556.775**	**-847.148**	**--**	**-847.148**	**-692.362**	**154.786**
19	+	Außerordentliche Erträge	24.769	--	--	0	--	0
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	8	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	24.761	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-532.014**	**-847.148**	**--**	**-847.148**	**-692.362**	**154.786**

231 - Berufsschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	290.399	190.000	--	190.000	273.917	83.917
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	490	--	--	0	1.582	1.582
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	957.426	363.400	--	363.400	542.315	178.915
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	235.870	800	--	800	--	-800
7	+	Auflösung von Sonderposten	46.629	46.188	--	46.188	46.188	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.530.814**	**600.388**	**--**	**600.388**	**864.003**	**263.615**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	481.716	390.120	--	390.120	236.868	-153.252
14	-	Planmäßige Abschreibungen	322.486	339.704	--	339.704	323.052	-16.652
15	-	Transferaufwendungen	702.556	950.556	--	950.556	973.672	23.116
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	512.946	525.520	--	525.520	364.721	-160.799
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.019.703**	**2.205.900**	**--**	**2.205.900**	**1.898.312**	**-307.588**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-488.889**	**-1.605.512**	**--**	**-1.605.512**	**-1.034.309**	**571.203**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-488.889**	**-1.605.512**	**--**	**-1.605.512**	**-1.034.309**	**571.203**
19	+	Außerordentliche Erträge	29.384	--	--	0	15	15
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	20	0	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	29.364	0	--	0	15	15
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-459.525**	**-1.605.512**	**--**	**-1.605.512**	**-1.034.294**	**571.218**

235 - Berufsober-, Fachoberschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.784	30.000	--	30.000	29.878	-122
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	180	180
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	644	644
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	435.990	349.488	--	349.488	506.472	156.984
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.050	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	11.866	12.104	--	12.104	12.104	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**496.690**	**391.592**	**--**	**391.592**	**549.278**	**157.686**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.979	208.500	--	208.500	118.467	-90.033
14	-	Planmäßige Abschreibungen	95.326	88.449	--	88.449	94.933	6.484
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.695	33.095	--	33.095	12.497	-20.598
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**281.000**	**330.044**	**--**	**330.044**	**225.898**	**-104.146**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**215.690**	**61.548**	**--**	**61.548**	**323.380**	**261.832**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**215.690**	**61.548**	**--**	**61.548**	**323.380**	**261.832**
19	+	Außerordentliche Erträge	16.804	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	16.804	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**232.494**	**61.548**	**--**	**61.548**	**323.380**	**261.832**

241 - Sonstige Schulträgeraufgaben

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.396.837	2.708.500	--	2.708.500	2.792.821	84.321
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	20	--	20	--	-20
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	978	104.000	--	104.000	41.458	-62.542
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.781	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.409.596**	**2.812.520**	**--**	**2.812.520**	**2.834.279**	**21.759**
11	-	Personalaufwendungen	1.160.417	1.169.196	--	1.169.196	1.230.790	61.594
12	-	Versorgungsaufwendungen	21.691	14.310	--	14.310	14.310	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.146	273.400	--	273.400	148.014	-125.386
14	-	Planmäßige Abschreibungen	6.698	8.489	--	8.489	5.322	-3.167
15	-	Transferaufwendungen	9.712	15.200	--	15.200	-4.481	-19.681
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.479.638	6.840.396	--	6.840.396	5.998.195	-842.201
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**6.809.303**	**8.320.991**	**--**	**8.320.991**	**7.392.152**	**-928.839**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-4.399.707**	**-5.508.471**	**--**	**-5.508.471**	**-4.557.873**	**950.598**
17	+	Finanzerträge	64	100	--	100	32	-68
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**64**	**100**	**--**	**100**	**32**	**-68**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.399.643**	**-5.508.371**	**--**	**-5.508.371**	**-4.557.841**	**950.530**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-4.399.643**	**-5.508.371**	**--**	**-5.508.371**	**-4.557.841**	**950.530**

251 - Kultur und Wissenschaft, Museen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.857	11.650	--	11.650	20.959	9.309
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	592	2.400	--	2.400	3.837	1.437
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.622	4.300	--	4.300	11.284	6.984
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184	150	--	150	210	60
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.348	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	5.425	5.425	--	5.425	5.614	189
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**32.028**	**23.925**	**--**	**23.925**	**41.904**	**17.979**
11	-	Personalaufwendungen	181.044	217.405	--	217.405	212.468	-4.937
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.890	170.934	--	170.934	131.549	-39.385
14	-	Planmäßige Abschreibungen	52.102	48.607	--	48.607	48.607	0
15	-	Transferaufwendungen	38.973	25.350	--	25.350	25.630	280
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.561	6.336	--	6.336	10.114	3.778
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**392.570**	**468.632**	**--**	**468.632**	**428.369**	**-40.263**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-360.542**	**-444.707**	**--**	**-444.707**	**-386.465**	**58.242**
17	+	Finanzerträge	221	0	--	0	252	252
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**221**	**0**	**--**	**0**	**252**	**252**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-360.322**	**-444.707**	**--**	**-444.707**	**-386.213**	**58.494**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-360.322**	**-444.707**	**--**	**-444.707**	**-386.213**	**58.494**

261 - Theater, Musikpflege, Musikschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
15	-	Transferaufwendungen	144.204	170.000	--	170.000	156.811	-13.189
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	410	410	--	410	410	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**144.614**	**170.410**	**--**	**170.410**	**157.221**	**-13.189**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-144.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-157.221**	**13.189**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-144.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-157.221**	**13.189**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-144.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-157.221**	**13.189**

271 - Volkshochschule

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
15	-	Transferaufwendungen	15.332	15.718	--	15.718	15.718	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.490	222.060	--	222.060	223.710	1.650
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**191.822**	**237.778**	**--**	**237.778**	**239.428**	**1.650**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**

281 - Heimat und sonstige Kulturpflege

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.294	3.000	--	3.000	2.575	-425
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.294**	**3.000**	**--**	**3.000**	**2.575**	**-425**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.995	11.526	--	11.526	26	-11.500
14	-	Planmäßige Abschreibungen	99.702	61.572	--	61.572	71.544	9.972
15	-	Transferaufwendungen	16.387	23.500	--	23.500	20.523	-2.977
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.022	2.310	--	2.310	3.259	949
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**133.106**	**98.908**	**--**	**98.908**	**95.351**	**-3.557**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-128.812**	**-95.908**	**--**	**-95.908**	**-92.776**	**3.132**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-128.812**	**-95.908**	**--**	**-95.908**	**-92.776**	**3.132**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-128.812**	**-95.908**	**--**	**-95.908**	**-92.776**	**3.132**

311 - Soziale Leistungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.942	20.000	--	20.000	27.387	7.387
3	+	Sonstige Transfererträge	355.961	225.000	--	225.000	409.102	184.102
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	2.040	2.040
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.559.523	15.016.160	--	15.016.160	16.469.459	1.453.299
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	54.414	0	--	0	41.745	41.745
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**14.975.839**	**15.261.160**	**--**	**15.261.160**	**16.949.734**	**1.688.574**
11	-	Personalaufwendungen	1.230.525	1.404.026	--	1.404.026	1.211.254	-192.772
12	-	Versorgungsaufwendungen	22.222	31.054	--	31.054	50.197	19.143
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	412.700	19.700	--	19.700	400.225	380.525
14	-	Planmäßige Abschreibungen	65.194	50.225	--	50.225	57.012	6.787
15	-	Transferaufwendungen	15.983.209	17.485.160	--	17.485.160	18.037.344	552.184
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.644	28.968	--	28.968	24.017	-4.951
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**17.755.495**	**19.019.133**	**--**	**19.019.133**	**19.780.048**	**760.915**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.779.655**	**-3.757.973**	**--**	**-3.757.973**	**-2.830.315**	**927.658**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.779.655**	**-3.757.973**	**--**	**-3.757.973**	**-2.830.315**	**927.658**
19	+	Außerordentliche Erträge	10.923	--	--	0	50	50
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	10.923	--	--	0	50	50
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.768.733**	**-3.757.973**	**--**	**-3.757.973**	**-2.830.265**	**927.708**

312 - Jobcenter (früher ARGE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.607.511	3.880.118	--	3.880.118	3.890.852	10.734
3	+	Sonstige Transfererträge	-196.016	100.000	--	100.000	17.512	-82.488
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.264.368	1.800.000	--	1.800.000	1.732.837	-67.163
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.675.864**	**5.780.118**	**--**	**5.780.118**	**5.641.201**	**-138.917**
11	-	Personalaufwendungen	1.044.250	1.112.761	--	1.112.761	1.074.264	-38.497
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.220.986	1.451.850	--	1.451.850	1.294.080	-157.770
14	-	Planmäßige Abschreibungen	422.414	1.693	--	1.693	87.216	85.523
15	-	Transferaufwendungen	10.578.452	13.443.266	--	13.443.266	12.185.856	-1.257.410
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.393	148.149	--	148.149	128.099	-20.050
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**13.402.496**	**16.157.719**	**--**	**16.157.719**	**14.769.516**	**-1.388.203**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-8.726.632**	**-10.377.601**	**--**	**-10.377.601**	**-9.128.315**	**1.249.286**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-8.726.632**	**-10.377.601**	**--**	**-10.377.601**	**-9.128.315**	**1.249.286**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-8.726.632**	**-10.377.601**	**--**	**-10.377.601**	**-9.128.315**	**1.249.286**

313 - Besondere Soziale Angelegenheiten

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	7.266	7.266
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.330	6.400	--	6.400	19.034	12.634
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.889	130.000	--	130.000	136.630	6.630
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	33.524	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**176.743**	**136.400**	**--**	**136.400**	**162.930**	**26.530**
11	-	Personalaufwendungen	807.858	947.063	--	947.063	1.132.114	185.051
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.193	15.968	--	15.968	16.513	545
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.629	7.000	--	7.000	10.489	3.489
14	-	Planmäßige Abschreibungen	209.816	178.095	--	178.095	255.717	77.622
15	-	Transferaufwendungen	140.158	222.500	--	222.500	153.763	-68.737
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.525	27.000	--	27.000	17.566	-9.434
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.198.180**	**1.397.626**	**--**	**1.397.626**	**1.586.163**	**188.537**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.021.437**	**-1.261.226**	**--**	**-1.261.226**	**-1.423.233**	**-162.007**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.021.437**	**-1.261.226**	**--**	**-1.261.226**	**-1.423.233**	**-162.007**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.021.437**	**-1.261.226**	**--**	**-1.261.226**	**-1.423.233**	**-162.007**

361 - Jugend

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650.337	547.000	--	547.000	708.182	161.182
3	+	Sonstige Transfererträge	2.287.208	2.369.300	--	2.369.300	3.475.688	1.106.388
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.910	--	--	0	3.935	3.935
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.322	2.900	--	2.900	11.553	8.653
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.308	90.600	--	90.600	117.198	26.598
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.907	0	--	0	434.888	434.888
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**3.071.991**	**3.009.800**	**--**	**3.009.800**	**4.751.443**	**1.741.643**
11	-	Personalaufwendungen	3.365.342	3.985.245	--	3.985.245	3.926.830	-58.415
12	-	Versorgungsaufwendungen	40.501	43.185	--	43.185	31.498	-11.687
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.031	360.100	--	360.100	216.827	-143.273
14	-	Planmäßige Abschreibungen	168.591	965	--	965	60.662	59.697
15	-	Transferaufwendungen	11.466.056	13.602.360	--	13.602.360	13.225.901	-376.459
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.817	115.360	--	115.360	82.072	-33.288
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**15.350.338**	**18.107.215**	**--**	**18.107.215**	**17.543.792**	**-563.423**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-12.278.347**	**-15.097.415**	**--**	**-15.097.415**	**-12.792.349**	**2.305.066**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-12.278.347**	**-15.097.415**	**--**	**-15.097.415**	**-12.792.349**	**2.305.066**
19	+	Außerordentliche Erträge	828	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	828	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-12.277.519**	**-15.097.415**	**--**	**-15.097.415**	**-12.792.349**	**2.305.066**

411 - Krankenhäuser

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
14	-	Planmäßige Abschreibungen	799.290	1.062.397	--	1.062.397	1.190.206	127.809
15	-	Transferaufwendungen	3.903.337	3.780.619	--	3.780.619	17.092.879	13.312.260
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.472.388	15.172.527	--	15.172.527	0	-15.172.527
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**19.175.015**	**20.015.543**	**--**	**20.015.543**	**18.283.085**	**-1.732.458**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-19.175.015**	**-20.015.543**	**--**	**-20.015.543**	**-18.283.085**	**1.732.458**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	220.848	416.609	--	416.609	0	-416.609
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-220.848**	**-416.609**	**--**	**-416.609**	**0**	**416.609**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-19.395.863**	**-20.432.152**	**--**	**-20.432.152**	**-18.283.085**	**2.149.067**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-19.395.863**	**-20.432.152**	**--**	**-20.432.152**	**-18.283.085**	**2.149.067**

412 - Öffentlicher Gesundheitsdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	542.698	542.698
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.387	7.000	--	7.000	3.771	-3.230
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	534.502	999.080	--	999.080	842.140	-156.940
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**541.888**	**1.006.080**	**--**	**1.006.080**	**1.388.608**	**382.528**
11	-	Personalaufwendungen	174.839	253.239	--	253.239	228.477	-24.762
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.093	624.900	--	624.900	232.068	-392.832
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.461	1.593	--	1.593	1.593	0
15	-	Transferaufwendungen	41.772	41.772	--	41.772	41.772	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.606	137.400	--	137.400	33.090	-104.310
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**358.772**	**1.058.904**	**--**	**1.058.904**	**536.999**	**-521.905**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**183.116**	**-52.824**	**--**	**-52.824**	**851.609**	**904.433**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**183.116**	**-52.824**	**--**	**-52.824**	**851.609**	**904.433**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**183.116**	**-52.824**	**--**	**-52.824**	**851.609**	**904.433**

414 - Gesundheitsregion Plus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000	50.000	--	50.000	50.951	951
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**50.000**	**50.000**	**--**	**50.000**	**50.951**	**951**
11	-	Personalaufwendungen	93.586	96.502	--	96.502	94.927	-1.575
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.173	4.300	--	4.300	10.703	6.403
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.895	11.700	--	11.700	5.311	-6.389
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**98.655**	**112.502**	**--**	**112.502**	**110.941**	**-1.561**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-48.655**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-59.990**	**2.512**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-48.655**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-59.990**	**2.512**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-48.655**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-59.990**	**2.512**

421 - Sportförderung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.484	610.000	--	610.000	791.456	181.456
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**300.484**	**610.000**	**--**	**610.000**	**791.456**	**181.456**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	76.949	57.754	--	57.754	62.281	4.527
15	-	Transferaufwendungen	462.702	780.000	--	780.000	955.544	175.544
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**539.651**	**837.754**	**--**	**837.754**	**1.017.825**	**180.071**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-239.167**	**-227.754**	**--**	**-227.754**	**-226.369**	**1.385**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-239.167**	**-227.754**	**--**	**-227.754**	**-226.369**	**1.385**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-239.167**	**-227.754**	**--**	**-227.754**	**-226.369**	**1.385**

511 - Gutachterausschuss, Straßenwegerecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185	15.000	--	15.000	24.197	9.197
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.421	26.200	--	26.200	760	-25.440
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.377	650	--	650	1.929	1.279
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.272	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**25.254**	**41.850**	**--**	**41.850**	**26.886**	**-14.964**
11	-	Personalaufwendungen	392.237	413.253	--	413.253	421.953	8.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	15.013	17.198	--	17.198	17.197	-1
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.495	8.100	--	8.100	12.547	4.447
14	-	Planmäßige Abschreibungen	619	--	--	0	698	698
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.384	83.400	--	83.400	76.201	-7.199
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**497.748**	**521.951**	**--**	**521.951**	**528.596**	**6.645**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-472.495**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-501.710**	**-21.609**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-472.495**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-501.710**	**-21.609**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-472.495**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-501.710**	**-21.609**

521 - Bauen und Wohnen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	920.981	1.200.000	--	1.200.000	1.581.205	381.205
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	978.397	1.000.000	--	1.000.000	428.713	-571.287
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.899.378**	**2.200.000**	**--**	**2.200.000**	**2.009.918**	**-190.082**
11	-	Personalaufwendungen	756.128	864.850	--	864.850	764.175	-100.675
12	-	Versorgungsaufwendungen	828	0	--	0	--	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.003	155.200	--	155.200	454.674	299.474
14	-	Planmäßige Abschreibungen	500	--	--	0	287	287
15	-	Transferaufwendungen	878.175	1.200.000	--	1.200.000	958.853	-241.147
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.857	22.450	--	22.450	23.646	1.196
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.925.491**	**2.242.500**	**--**	**2.242.500**	**2.201.635**	**-40.865**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-26.113**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-191.717**	**-149.217**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-26.113**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-191.717**	**-149.217**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-26.113**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-191.717**	**-149.217**

541 - Kreisstraßen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.500	100.500	--	100.500	100.500	0
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	95	75	--	75	75	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	481	481
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	354.297	674.000	--	674.000	795.190	121.190
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.743	2.000	--	2.000	--	-2.000
7	+	Auflösung von Sonderposten	865.041	739.120	--	739.120	799.712	60.592
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.321.676**	**1.515.695**	**--**	**1.515.695**	**1.695.958**	**180.263**
11	-	Personalaufwendungen	482.099	515.986	--	515.986	455.146	-60.840
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.828.058	1.910.000	--	1.910.000	1.325.737	-584.263
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.433.115	1.358.879	--	1.358.879	1.353.257	-5.622
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.358	510.731	--	510.731	707.018	196.287
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**3.932.629**	**4.295.596**	**--**	**4.295.596**	**3.841.158**	**-454.438**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.610.953**	**-2.779.901**	**--**	**-2.779.901**	**-2.145.199**	**634.702**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.610.953**	**-2.779.901**	**--**	**-2.779.901**	**-2.145.199**	**634.702**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.610.953**	**-2.779.901**	**--**	**-2.779.901**	**-2.145.199**	**634.702**

542 - ÖPNV

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.994.024	2.367.000	--	2.367.000	1.931.541	-435.459
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	289.609	175.000	--	175.000	13.774	-161.226
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.803	--	--	0	221.688	221.688
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**3.290.437**	**2.542.000**	**--**	**2.542.000**	**2.167.003**	**-374.997**
11	-	Personalaufwendungen	88.301	96.890	--	96.890	94.626	-2.264
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.310.876	4.630.000	--	4.630.000	3.299.589	-1.330.411
15	-	Transferaufwendungen	1.400.786	1.210.000	--	1.210.000	1.284.277	74.277
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.970	210.400	--	210.400	149.602	-60.798
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**5.915.934**	**6.147.290**	**--**	**6.147.290**	**4.828.094**	**-1.319.196**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.625.497**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.661.092**	**944.198**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-750	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**750**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.624.747**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.661.092**	**944.198**
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	-67.305	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	67.305	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.557.441**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.661.092**	**944.198**

548 - Mobilität

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	77.482	--	77.482	84.209	6.727
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**77.482**	**--**	**77.482**	**84.209**	**6.727**
11	-	Personalaufwendungen	67.778	81.095	--	81.095	104.418	23.323
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.104	66.090	--	66.090	138.032	71.942
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	85.573	116.958	--	116.958	15.491	-101.467
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**199.455**	**264.143**	**--**	**264.143**	**257.942**	**-6.201**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-199.455**	**-186.661**	**--**	**-186.661**	**-173.733**	**12.928**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-199.455**	**-186.661**	**--**	**-186.661**	**-173.733**	**12.928**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-199.455**	**-186.661**	**--**	**-186.661**	**-173.733**	**12.928**

551 - Umweltschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.837	35.050	--	35.050	586.496	551.446
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.392	140.000	--	140.000	251.563	111.563
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922	125.000	--	125.000	--	-125.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.753	0	--	0	21	21
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**203.904**	**300.050**	**--**	**300.050**	**838.080**	**538.030**
11	-	Personalaufwendungen	773.110	754.723	--	754.723	643.089	-111.634
12	-	Versorgungsaufwendungen	15.559	17.197	--	17.197	23.903	6.706
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.122	11.890	--	11.890	8.858	-3.032
14	-	Planmäßige Abschreibungen	469	--	--	0	1.178	1.178
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.925	154.770	--	154.770	37.542	-117.228
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**831.186**	**938.580**	**--**	**938.580**	**714.571**	**-224.009**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-627.282**	**-638.530**	**--**	**-638.530**	**123.509**	**762.039**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-627.282**	**-638.530**	**--**	**-638.530**	**123.509**	**762.039**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-627.282**	**-638.530**	**--**	**-638.530**	**123.509**	**762.039**

552 - Naturschutz und Landschaftsplanung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.228	15.000	--	15.000	48.428	33.428
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.287	3.800	--	3.800	1.522	-2.278
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.068	4.700	--	4.700	5.091	391
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.288	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**37.872**	**23.500**	**--**	**23.500**	**55.041**	**31.541**
11	-	Personalaufwendungen	618.987	654.875	--	654.875	649.799	-5.076
12	-	Versorgungsaufwendungen	22.520	22.520	--	22.520	22.520	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.358	163.700	--	163.700	115.182	-48.518
14	-	Planmäßige Abschreibungen	4.527	1.827	--	1.827	1.906	79
15	-	Transferaufwendungen	500	500	--	500	500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.139	82.308	--	82.308	74.760	-7.548
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**938.030**	**925.730**	**--**	**925.730**	**864.665**	**-61.065**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-900.158**	**-902.230**	**--**	**-902.230**	**-809.625**	**92.605**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-900.158**	**-902.230**	**--**	**-902.230**	**-809.625**	**92.605**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-900.158**	**-902.230**	**--**	**-902.230**	**-809.625**	**92.605**

554 - Klimaschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	74.593	--	74.593	--	-74.593
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**74.593**	**--**	**74.593**	**--**	**-74.593**
11	-	Personalaufwendungen	68.611	101.782	--	101.782	73.537	-28.245
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.210	112.878	--	112.878	46.073	-66.805
15	-	Transferaufwendungen	24.220	10.000	--	10.000	2.926	-7.074
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.393	69.300	--	69.300	42.356	-26.944
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**164.433**	**293.960**	**--**	**293.960**	**164.891**	**-129.069**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-164.433**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-164.891**	**54.476**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-164.433**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-164.891**	**54.476**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-164.433**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-164.891**	**54.476**

571 - Wirtschaft und Tourismus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30	--	--	0	16	16
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.026	--	--	0	6.147	6.147
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	3.000	--	3.000	--	-3.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.057**	**3.000**	**--**	**3.000**	**6.163**	**3.163**
11	-	Personalaufwendungen	145.072	222.940	--	222.940	198.328	-24.612
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268.090	331.300	--	331.300	174.957	-156.343
14	-	Planmäßige Abschreibungen	64	62	--	62	62	0
15	-	Transferaufwendungen	--	--	--	0	137.795	137.795
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.908	28.050	--	28.050	27.283	-767
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**441.134**	**582.352**	**--**	**582.352**	**538.425**	**-43.927**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-440.078**	**-579.352**	**--**	**-579.352**	**-532.262**	**47.090**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-440.078**	**-579.352**	**--**	**-579.352**	**-532.262**	**47.090**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-440.078**	**-579.352**	**--**	**-579.352**	**-532.262**	**47.090**

611 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	75.161	3.367.333	--	3.367.333	65.444	-3.301.889
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.114.775	155.233.906	--	155.233.906	157.701.796	2.467.890
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	14.668	14.668
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31	--	--	0	44	44
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.630.423	4.640.208	--	4.640.208	4.921.542	281.334
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	16.122	700	--	700	3.463	2.763
7	+	Auflösung von Sonderposten	2.151.103	2.147.230	--	2.147.230	2.211.322	64.092
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**154.987.615**	**165.389.377**	**--**	**165.389.377**	**164.918.279**	**-471.098**
11	-	Personalaufwendungen	-52.102	--	--	0	-727.177	-727.177
14	-	Planmäßige Abschreibungen	381.074	289.291	--	289.291	284.288	-5.003
15	-	Transferaufwendungen	55.900.849	55.474.571	--	55.474.571	55.474.571	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.024	19.100	--	19.100	25.169	6.069
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**56.305.845**	**55.782.962**	**--**	**55.782.962**	**55.056.851**	**-726.111**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**98.681.769**	**109.606.415**	**--**	**109.606.415**	**109.861.428**	**255.013**
17	+	Finanzerträge	7.299	73.802	--	73.802	325.844	252.042
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	223.609	471.050	--	471.050	404.114	-66.936
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-216.310**	**-397.248**	**--**	**-397.248**	**-78.270**	**318.978**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**98.465.459**	**109.209.167**	**--**	**109.209.167**	**109.783.158**	**573.991**
19	+	Außerordentliche Erträge	0	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	0	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**98.465.459**	**109.209.167**	**--**	**109.209.167**	**109.783.158**	**573.991**

621 - nichtrechtsfähige Stiftungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
15	-	Transferaufwendungen	2.300	1.000	--	1.000	--	-1.000
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.300**	**1.000**	**--**	**1.000**	**--**	**-1.000**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.300**	**-1.000**	**--**	**-1.000**	**--**	**1.000**
17	+	Finanzerträge	2.301	1.000	--	1.000	1.150	150
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**2.301**	**1.000**	**--**	**1.000**	**1.150**	**150**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**1**	**0**	**--**	**0**	**1.150**	**1.150**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**1**	**0**	**--**	**0**	**1.150**	**1.150**

631 - Zensus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.939	90.000	--	90.000	--	-90.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**199.939**	**90.000**	**--**	**90.000**	**--**	**-90.000**
11	-	Personalaufwendungen	183.776	151.983	--	151.983	10.664	-141.319
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150	--	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.808	2.000	--	2.000	34	-1.966
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**187.734**	**153.983**	**--**	**153.983**	**10.698**	**-143.285**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**12.204**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.698**	**53.285**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**12.204**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.698**	**53.285**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**12.204**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.698**	**53.285**

7.3 Erläuterungen zur Finanzrechnung

7.3.1 Gesamtfinanzrechnung

Während Ergebnishaushalt und Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (insbesondere Abschreibungen und Rückstellungen) beinhalten, werden im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung ausschließlich alle zahlungswirksamen Vorgänge dargestellt. Neben den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, weist die Finanzrechnung auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten sowie die Aufnahmen und Tilgungen von Krediten aus. Die Komponente der Finanzplanung bzw. Finanzrechnung kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen der kommunalen doppelten Buchführung Rechnung.

Darstellung der Positionen

Auf eine Darstellung aller Positionen aus der Finanzrechnung, mit Ausnahme des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des investiven Bereiches, wird weitgehend verzichtet, da sie im Wesentlichen mit den Positionen aus der Ergebnisrechnung übereinstimmen.

Abweichungen zur Ergebnisrechnung ergeben sich insbesondere durch die nicht in der Finanzrechnung enthaltenen und nicht zahlungswirksamen Erträge bzw. Aufwendungen (z.B. Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen oder Rückstellungen) sowie durch die nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen (z.B. Staatshaushalt oder Verwahrgelder).

Weitere Abweichungen resultieren aus der periodengenauen Zuordnung der Erträge und Aufwendungen, von denen die Ein- und Auszahlungen zwangsläufig (gerade zum Bilanzstichtag besonders verdeutlicht) abweichen. Diese Abweichungen finden sich sowohl in den Forderungen und Verbindlichkeiten als auch in den aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungen wieder.

Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position S3 in der Finanzrechnung)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	IST 2023	Abw. in 2023
S1	+	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.707.875	205.859.177	210.214.444	4.355.267
S2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	184.937.634	200.230.423	184.808.829	-15.421.594
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**9.770.241**	**5.628.754**	**25.405.615**	**19.776.861**

Wie bereits bei den einzelnen Positionen in der Ergebnisrechnung geschrieben, kam es auch bei der Finanzrechnung zu einzelnen Sachkontoverschiebungen, weswegen es zu deutlich höheren Abweichungen zwischen Plan- und Ist-Werten kam. Die Finanzrechnung wich bei den Einzahlungen in 2023 insbesondere negativ bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (- 2,87 Mio. €) sowie bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (- 2,03 Mio. €) vom Ansatz ab. Bei allen anderen Einzahlungs-Positionen in der Finanzrechnung wurden positive Planabweichungen erzielt, so dass ein Ergebnis von 210,21 Mio. € erreicht werden konnte.

Ein Grund für die teilweise sehr starken Unterschiede ist, dass im Jahr 2023 unter der Position 1 der Finanzrechnung – Steuern und ähnliche Abgaben, ebenfalls noch die Grunderwerbsteuer mit 3.300.000 € veranschlagt war. Nach der Zuordnungsvorschrift zum kommunalen Kontenrahmen Bayern (ZuVoKommmKR) ist das überlassene Kostenaufkommen aus der Grunderwerbsteuer jedoch eine sonstige allgemeine Zuweisung vom Land. Daher wurde der in 2023 tatsächlich erzielte Ertrag aus der Grunderwerbsteuer in Höhe von 2,32 Mio. € der Position 2 der Finanzrechnung – Zuwendungen und allgemeine Umlagen zugeordnet. Demzufolge kam es auch zu deutlichen Unterschieden i. H. v. 5,60 Mio. € bei der Position 2 der Finanzrechnung, da hier der Ansatz der Grunderwerbsteuer in 2023 noch nicht

verortet war. Auch die Auszahlungen hatten nur leichte negative Abweichungen, so dass die Auszahlungen insgesamt niedriger ausfielen als geplant und dabei die Auszahlungen die Einzahlungen alles in allem um 25,41 Mio. € unterschritten, so dass hier ein positives Endergebnis verbleibt.

Besonders im Bereich der Sach- und Dienstleistungen, wie z.B. der Unterhaltsreinigung, Auszahlungen für statische Prüfungen, Öffentlichkeitsarbeit oder auch für sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen, wurden in 2023 insgesamt Einsparungen von 3,41 Mio. € zum geplanten Ansatz erzielt. Auch im Personalbereich ergaben sich Einsparungen von 1,67 Mio. € im Vergleich zum geplanten Ansatz. Hier wurden insbesondere bei den Dienstbezügen der Beamten und den Gehältern der tariflich Beschäftigten weniger Auszahlungen durchgeführt als geplant. Aufgrund von einer hohen Personalfluktuation und der daraus resultierenden Problematik, dass nicht alle Stellen nahtlos nachbesetzt oder generell freie Stellen besetzt werden konnten, kam es hier zu diesen Minderausgaben. Deutliche Minderauszahlungen konnten zudem bei den **sonstigen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** erzielt werden, wo mit 12,70 Mio. € in Summe 17,12 Mio. € weniger Auszahlungen anfielen, wie ursprünglich geplant. Grund für die enorme Abweichung ist, dass der Ansatz für die Auszahlungen aus der Verlustübernahme, d.h. für die Ausgleichsleistungen des Landkreises für die Defizite der Kreisspitalstiftung Weißenhorn, i. H. v. 15,17 Mio. € im Haushaltsplan 2023 fälschlicherweise unter den sonstigen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit veranschlagt wurde. Da es sich nach der Zuordnungsvorschrift zum Kommunalen Kontenrahmen Bayern (ZuVoKommKR) hierbei jedoch um Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sondervermögen handelt, werden die tatsächlichen Auszahlungen aus der Verlustübernahme i. H. v. 13,11 Mio. € richtigerweise unter den Transferauszahlungen ausgewiesen. Hierdurch kommt es gleichzeitig auch zu einer deutlich höheren Abweichung bei den Transferauszahlungen, da hier der o.g. Ansatz in 2023 noch nicht verortet war. Der Fehler wurde behoben, wird sich aber erst ab dem Jahresabschluss **2025** bemerkbar machen. Auf die **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** hat dies in Summe keinerlei Auswirkungen.

Insgesamt führt dies dazu, dass Minderauszahlungen von 15,42 Mio. € unter dem geplanten Ansatz geleistet wurden.

Saldo aus Investitionstätigkeiten (Position S6 in der Finanzrechnung)

Hier werden die Einzahlungen (insbesondere aus Investitionszuschüssen von Bund und Land) und Auszahlungen (insbesondere für Baumaßnahmen oder Zuschüsse an Dritte) aus Investitionstätigkeiten dargestellt. Die Abweichungen der Ein- und Auszahlungen gegenüber den Planansätzen sind durch die Baufortschritte und die entsprechenden Zuflüsse an Investitionszuschüssen bzw. Abflüsse für Baurechnungen bedingt. Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung:

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	IST 2023	Abw. in 2023
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.651.585	7.379.872	3.908.299	-3.471.573
17	+	Einzahlungen aus Veräußerung von Sachanlagevermögen	20.063	--	--	0
18	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	6.667	6.667
19	+	Einzahlung f. sonstige Investitionstätigkeit	5.277	--	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**3.676.925**	**7.379.872**	**3.914.966**	**-3.464.906**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.055	15.000	74.629	59.629
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.895.727	5.841.284	8.008.390	2.167.106
22	-	Auszahlungen für Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachanlagevermögen	5.950.880	2.980.900	1.380.160	-1.600.740
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.486.278	1.086.805	1.670.301	583.496
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.203.997	4.593.770	2.049.885	-2.543.885
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**15.552.937**	**14.517.759**	**13.183.366**	**-1.334.393**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-11.876.012**	**-7.137.887**	**-9.268.400**	**-2.130.513**

Der Saldo aus Investitionstätigkeit hat sich gegenüber dem Jahr 2022 um 2,61 Mio. € verbessert und beträgt zum 31.12.2023 -9,27 Mio. €. Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit übersteigen weiterhin die entsprechenden Einzahlungen, weshalb der Saldo - wie bereits die Jahre zuvor - negativ ist.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten in Höhe von insgesamt **3,91 Mio. €** ergeben sich insbesondere aus Investitionszuschüssen für folgende Maßnahmen:

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Investitionszuwendungen	3.651.585	7.379.872	3.908.299	-3.471.573 ↘
Veräußerung von immateriellem und beweglichem Sachanlagevermögen	20.063	--	--	--
Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	6.667	6.667 ↗
Rückflüsse von Ausleihungen	5.277	--	--	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**3.676.925**	**7.379.872**	**3.914.966**	**-3.464.906** ↘

Einen Großteil der **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** machen die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom Land aus. Hauptanteil macht hierbei die Investitionspauschale in Höhe von 2,16 Mio. € nach Art. 12 BayFAG für das Jahr 2023 aus, um kommunale Investitions-, Instandsetzungs- und Modernisierungsmaßnahmen durchführen zu können. Insgesamt wurden jedoch weniger Investitionszuweisungen erhalten als geplant.

Für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen (inkl. Grundstückserwerb) sowie Zuschüsse und Zuweisungen an Dritte wurden 2023 insgesamt 13,18 Mio. € **ausbezahlt**, insbesondere für folgende Maßnahmen:

in €	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Abweichung
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	2.203.997	4.593.770	2.049.885	-2.543.885 ↘
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.055	15.000	74.629	59.629 ↗
Erwerb von immateriellem und beweglichem Anlagevermögen	5.950.880	2.980.900	1.380.160	-1.600.740 ↘
Erwerb von Finanzanlagen	1.486.278	1.086.805	1.670.301	583.496 ↗
Baumaßnahmen	5.895.727	5.841.284	8.008.390	2.167.106 ↗
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**15.552.937**	**14.517.759**	**13.183.366**	**-1.334.393** ↘

Insgesamt wurden 1,33 Mio. € weniger für Investitionstätigkeiten ausgezahlt als veranschlagt waren.

Übersicht investiver Haushaltsausgabereste

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2022	Ansatz 2023	IST 2023	Auflösung 2023	Ergebnis 2023
Hochbau						
116105-25	LAN-Ausbau Christoph-Probst-Realschule	63.473	56.221	100.567	19.127	0
116105-30	Christoph-Probst-Realschule Sanierung/Erweiterung	50.000	0		0	50.000
116105-35	Christoph-Probst-Realschule Fahrradabstellanlage	50.000	490.000	481.589	0	58.411
116105-40	Christoph-Probst-Realschule RLT-Anlagen	787.566	426.195	813.462	0	400.299
116115-20	LAN-Ausbau Inge-Aicher-Scholl-Realsch.Pfuhl	74.874	30.395	92.677	12.592	0
116115-25	Inge-Aicher-Scholl-Realsch. Erweiterung	50.000	150.000	46.089	0	153.911
116115-30	Inge-Aicher-Scholl-Realsch. RLT Anlagen	184.980	166.885	219.550	0	132.315
116125-20	LAN-Ausbau Realschule Vöhringen	65.818	27.204	24.494	68.528	0
116125-25	Realschule Vöhringen RLT Anlagen	914.345	185.804	639.921	0	460.228
116135-11	Sanierung Realschule Weißenhorn	211.645	0	0	0	211.645
116135-20	RS Weißenhorn Neugestaltung Außenanlage	941.987	0	72.450	869.537	0
116135-25	RS Weißenhorn RLT Anlagen	69.293	105.308	113.300	0	61.301
116210-05	Neubau Lessing-Gymnasium	5.777.507	0	731.356	0	5.046.151
116215-25	LAN-Ausbau Bertha von Suttner Gymn. Pfuhl	61.237	103.507	13.840	150.904	0
116215-30	Neubau Container Bertha von Suttner Gymn	279.219	280.000	205.346	0	353.873
116215-40	Bertha von Suttner Gymn. RLT Anlagen	1.123.937	419.880	1.044.209	0	499.608
116225-15	Sanierung Illertal-Gymnasium	336.769	0		0	336.769
116225-25	Fahrradüberdachung Illertal-Gymnasium	50.000	530.000	496.954	0	83.046
116235-20	Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Sanierung Altbau	443.403	0		0	443.403
116235-30	LAN-Ausbau NKG Weißenhorn	31.077	230.259	66.925	194.411	0
116235-35	Nikolaus-Kop.-Gymn. RLT Anlagen	911.592	542.842	936.746	0	517.688
116305-30	Erweiterung FÖZ Illertissen	50.000	0		0	50.000
116305-35	LAN-Ausbau FÖZ Illertissen	62.438	8.481	8.354	62.565	0
116305-40	FÖZ Illertissen RLT Anlagen	298.830	277.511	409.956	0	166.385
116325-10	LAN-Ausbau Rupert Egenberg FÖZ Neu-Ulm	111.196	0	25.558	85.638	0
116325-15	Rupert Egenberg FÖZ NU RLT Anlagen	751.337	317.520	695.453	0	373.404
116405-20	LAN-Ausbau BS Illertissen	78.871	40.231	45.119	73.983	0
116405-25	BS Illertissen Fahrradabstellanlage	80.000	0		0	80.000

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2022	Ansatz 2023	IST 2023	Auflösung 2023	Ergebnis 2023
116405-30	BS Illertissen Neubau Parkplätze	90.000	0	74.909	0	15.091
116415-10	LAN-Ausbau BS NU	254.840	3.041	200.057	57.824	0
116505-05	FOS/BOS NU: Sanierung	190.905	0		0	190.905
Summe Hochbau		**14.447.139**	**4.391.284**	**7.558.881**	**1.595.109**	**9.684.433**
Kreisstraßen						
541005-10	Erwerb von Grundstücken (Kreisstraßen)	20.000	10.000		0	30.000
541025-05	NU2: GE Ausb. u. Geh-, Radweg Meßh.-Rogg.	0	0	161	-161	0
541035-40	NU3: Abbiegespur Senden, Berliner Straße	402.306	0	171.841	0	230.465
541035-50	NU3: Geh- und Radweg Pfaffenhofen - Beuren	550.000	0		0	550.000
541055-20	NU5: Radweg zwischen Unterroth und Landkreigrenze	800.000	0		0	800.000
541055-25	NU5: Radweg zw. Illertissen - Unterroth Lückensch.	40.764	0	72.708	-31.944	0
541065-20	NU6: Bau Geh- und Radweg Steinheim-Kadeltshofen	184.000	0		0	184.000
541075-05	NU7: Grunderw. Ortsdurchfahrt Osterberg 2. BA	0	0	-361	361	0
541075-10	NU7: Ausbau OD Osterberg, 2.BA	89.193	0		0	89.193
541075-15	NU7 - Asubau OD Osterberg, 3. BA	558.704	0		0	558.704
541105-10	NU10: Bau RW Biberachzell/Biberach	49.817	0	14.501	35.316	0
541105-15	NU10: Beteiligung RW Oberhausen und Beuren	1.347.966	1.250.000	769	0	2.597.197
541115-10	NU11: Bau Radweg Werzlen/Hausen zur NU11	300.000	0		0	300.000
541145-05	NU14: Bau Verlegung Bahnübergang	792.283	0		0	792.283
541145-36	NU14: Bau Bypass AS Vöhringen-West	55.000	0		0	55.000
541145-37	NU14: Bau Bypass Anschlussstelle Vöhringen - Ost	136.293	0		0	136.293
541145-40	NU14: Umbau Kreuzung westlich Weißenhorn, Daimlers	32.687	0	22.867	0	9.820
541155-06	NU15: Neubau Anschlussst. bei Bellenb.	200.000	0		0	200.000
541155-13	NU15: Bau Verlegung zwischen Bellenberg und A7	178.993	0		0	178.993
541155-20	NU15: GE Ausbau zw. Tiefenbach und Gannertshofen	150.000	0		0	150.000
541185-03	NU 18: Grunderw. Ausb. u. RW Biberberg-Balmersthof	13.172	0		0	13.172
541185-05	NU 18: Ausbau Geh- u. Radweg Biberberg,Balmertshfn	675.000	0		0	675.000
541185-10	NU 18: Ausbau Geh- u. Radweg Balmertshfn,Lkr.grenz				0	0
Summe Kreisstraßen		**6.576.178**	**1.260.000**	**282.486**	**3.572**	**7.550.120**

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2022	Ansatz 2023	IST 2023	Auflösung 2023	Ergebnis 2023
Investitionszuschüsse und bewegliches Anlagevermögen						
114105-05	IuK: Erwerb bewegl. Anlagevermögen	415.000	1.141.500	352.564	0	1.203.936
114115-05	Landkreisnetz: Erwerb bewegl. Anlagevermögen	2.000	0		2.000	0
112155-05	Fuhrpark, Beschaffung bewegl. Vermögen	248.705	50.000	47.628	0	251.077
115205-05	Landratsamt Hauptdienststelle: Erwerb bewegl. Verm	23.352	20.000	40.909	0	2.443
115205-15	Erneuerung Medientechnik Sitzungssaal; Besprechung	185.000	0		0	185.000
115205-25	Beschaffung bewegl. AV, Gesundheitsförderung	5.000	5.000		0	10.000
115205-40	LRA Kassenautomaten	300.000	20.000	294.965	25.035	0
115625-05	Anschaffungen Kreismustergarten Weißenhorn	6.253	0		0	6.253
116695-15	TH SZ Pfuhl, Kauf bewegl. Anlagevermögen	17.883	80.000	1.531	0	96.352
116805-05	Holzhackschnitzelanlage Pfuhl Erweiterung	0	200.000		0	200.000
122115-05	KatS: Beschaffungen bewegl. Vermögen	6.090	13.800	16.759	0	3.131
122115-10	Feuerwehr: Geräte, Beschaffungen	82.602	6.600	38.019	0	51.183
122115-15	Investitionszusch. gemeindl. Feuerwehren	0	76.260		0	76.260
122115-20	Lkr-Anteil Neubau Atemschutzübungsstrecke Ill	349.410	0	13.449	0	335.961
122115-25	Ertüchtigung Kreiseinsatzzentrale	4.909	0		0	4.909
211105-05	Christoph-Probst-Realschule Neu-Ulm	68.251	3.400	4.015	0	67.636
211115-05	Inge-Aicher-Scholl-Realschule Pfuhl	43.693	17.000	19.549	0	41.144
211125-05	Realschule Vöhringen	43.045	2.500	2.142	0	43.403
211205-05	Realschule Illertissen	103.105	63.750	44.954	58.151	63.750
211215-05	Realschule Weißenhorn	68.850	343.900	80.893	0	331.857
212105-05	Lessing-Gymnasium Neu-Ulm	32.925	33.000	15.101	0	50.824
212115-05	Bertha-von-Suttner-Gymnasium Pfuhl	0	102.500	62.025	0	40.475
212135-05	Illertal-Gymnasium Vöhringen	122.857	19.000	46.245	0	95.612
212145-05	Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium W' horn	24.991	13.000	27.214	0	10.777
212205-05	Kolleg der Schulbrüder Illertissen	194.183	79.920	119.833	74.350	79.920
212205-10	Kolleg der Schulbrüder Inv.zuschuss Generalsanier.	0	800.000		0	800.000
221105-05	Rupert-Egenberger-Schule Pfuhl	3.703	28.000		0	31.703
221115-05	Förderzentrum Illertissen	5.278	41.500	1.056	0	45.722
221215-05	Lindenhofschule Senden	30.000	0	1.569	28.431	0

in €	Investitionsbezeichnung	Stand 31.12.2022	Ansatz 2023	IST 2023	Auflösung 2023	Ergebnis 2023
231105-05	Berufsschule Illertissen	359.696	103.000	155.359	0	307.337
231115-05	Berufsschule Neu-Ulm	448.322	317.000	123.899	0	641.423
231215-05	Wirtschaftsschule Senden	111.000	139.400	***7.263***	0	243.137
231215-10	Inv.-Zuschuss Anbau Wirtschaftsschule Senden	0	1.200.000		0	1.200.000
235105-05	Fachoberschule Neu-Ulm	90.835	5.200	86.154	0	9.881
241205-05	Kreismediententrale Illertissen, bewegl. VG	4.802	50.000		0	54.802
241215-05	Kreisbildstelle NU, bewegl. Vermögensgegenstände	4.963	250.000		0	254.963
251105-05	Erwerb von Kunstgegenständen	7.212	11.000	11.134	0	7.078
251205-05	Bienenmuseum: Erwerb v. Kunstgegenst.	6.229	2.900	5.058	0	4.071
251225-05	Klostermuseum: Erwerb v. Kunstgegenst.	4.134	1.000	59	0	5.075
251235-05	Archäologisches Museum Kauf und Umbau	16.434	0	79	0	16.355
281105-05	Investitionszuweisung für Denkmalpflege	300.000	70.000	59.980	0	310.020
313105-05	Zuschüsse für Sozialstationen	12.687	217.000	182.942	46.745	0
411105-05	Investitionszuschüsse Donauklinik	6.347.356	740.467	740.467	0	6.347.356
411105-10	Investitionszuschüsse Kreisspitalstiftung W`horn	5.261.032	96.711	96.711	0	5.261.032
411105-15	Investitionszuschüsse Illertalklinik	4.501.949	646.646	646.646	0	4.501.949
412105-05	GB 6, Erwerb bewegl. Geschäftsausstattung	13.108	0		13.108	0
421105-05	Sportförderung (Investitionszuschüsse)	198.026	119.716	63.966	165.000	88.776
541005-05	Bauhof: Geräte, Fahrzeuge	591.014	624.000	1.068	0	1.213.946
551105-05	FB 34: Bewegliches Anlagevermögen	0	20.000	16.155	3.845	0
552105-10	FB 43: Erwerb von Naturschutzgrundstücken	14.175	5.000	39.552	-20.377	0
611105-10	Kapitalrücklage Fernwärme W´horn, LKr-Anteil	583.499	1.086.805	1.670.301	0	3
611105-25	Errichtung Luftmessstation Weißenhorn	300.000	0	0	300.000	0
Summe Investitionszuschüsse und bewegliches Anlagevermögen		**21.563.558**	**8.866.475**	**5.137.213**	**696.288**	**24.596.532**
Gesamtsumme Haushaltausgabereste		**42.586.875**	**14.517.759**	**12.978.580**	**2.294.969**	**41.831.085**

Es wurden investive Mittel für Auszahlungen in Höhe von 41,83 Mio. € auf das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Übersicht investiver Haushaltseinnahmereste

in €		Stand 31.12.2022	Ansatz 2023	IST 2023	Auflösung 2023	Ergebnis 2023
Hochbau						
116105-25	LAN-Ausbau Christoph-Probst-Realschule	0	202.666	0	0	202.666
116105-35	Christoph-Probst-Realschule Fahrradabstellanlage	0	378.000	334.224		43.776
116115-20	LAN-Ausbau Inge-Aicher-Scholl-Realsch.Pfuhl	0	145.796	0	0	145.796
116115-30	Inge-Aicher-Scholl-Realsch. RLT Anlagen	0	220.000	0		220.000
116125-20	LAN-Ausbau Realschule Vöhringen	0	311.237	0	11.237	300.000
116135-11	Sanierung Realschule Weißenhorn	708.000		0		708.000
116135-20	RS Weißenhorn Neugestaltung Außenanlage	0	331.000	0	331.000	0
116135-25	RS Weißenhorn RLT Anlagen	0	118.000	0		118.000
116215-25	LAN-Ausbau Bertha von Suttner Gymn. Pfuhl	0	265.655	0	85.655	180.000
116225-15	Sanierung und Erweiterung Illertal-Gymnasium Vöhringen	0		0		0
116225-25	Fahrradüberdachung Illertal-Gymnasium	0	406.000	303.120		102.880
116235-20	Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Sanierung Altbau	680.000		0		680.000
116235-30	LAN-Ausbau NKG Weißenhorn	0	360.560	0	130.560	230.000
116305-35	LAN-Ausbau FÖZ Illertissen	0	121.111	0	34.111	87.000
116305-40	FÖZ Illertissen RLT Anlagen	0	308.000	0		308.000
116325-10	LAN-Ausbau Rupert Egenberg FÖZ Neu-Ulm	0	134.143	0	0	134.143
116405-10	Teilsanierung BS Illertissen	0		0		0
116405-20	LAN-Ausbau BS Illertissen	0	191.423	0	26.723	164.700
116405-25	BS Illertissen Fahrradabstellanlage	0	56.000	0		56.000
116415-10	LAN-Ausbau BS NU	0	218.281	0	8.581	209.700
211105-05	Christoph-Probst-Realschule Neu-Ulm	0	64.000	0	**0**	64.000
211115-05	Inge-Aicher-Scholl-Realschule Pfuhl	0	6.000	0	0	6.000
211125-05	Realschule Vöhringen	0	3.000	0	0	3.000
212105-05	Lessing-Gymnasium Neu-Ulm	0	7.500	0	0	7.500
212115-05	Bertha-von-Suttner-Gymnasium Pfuhl	0	7.500	0	0	7.500
212135-05	Illertal-Gymnasium Vöhringen	0	8.000	0	0	8.000
212145-05	Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium Weißenhorn	0	3.000	0	0	3.000
221105-05	Rupert-Egenberger-Schule Pfuhl	0	3.000	0	0	3.000

in €		Stand 31.12.2022	Ansatz 2023	IST 2023	Auflösung 2023	Ergebnis 2023
221115-05	Förderzentrum Illertissen	0	3.000	0	0	3.000
231105-05	Berufsschule Illertissen	0	177.000	0	0	177.000
231115-05	Berufsschule Neu-Ulm	0	440.000	0	0	440.000
235105-05	Fachoberschule Neu-Ulm	0	17.000	0	0	17.000
241205-05	Kreismediententrale Illertissen, bewegl. VG	0	45.000	0	0	45.000
241215-05	Kreisbildstelle NU, bewegl. Vermögensgegenstände	0	225.000	0	0	225.000
Summe Hochbau		**1.388.000**	**4.776.872**	**637.344**	**627.867**	**4.899.661**
Kreisstraßen						
541005-10	Erwerb von Grundstücken (Kreisstraßen)	0		0	0	0
541035-40	NU3: Abbiegespur Senden, Berliner Straße	530.000	440.000	842.000	0	128.000
541055-25	NU5: Radweg zw. Illertissen - Unterroth Lückenschluss	290.000	63.000	110.000	0	243.000
541145-40	NU14: Umbau Kreuzung westlich Weißenhorn, Daimlers	108.000	0	0	0	108.000
552105-10	FB 43: Erwerb von Naturschutzgrundstücken	10.000	0	29.841	-19.841	0
541035-50	NU3: Geh- und Radweg Pfaffenhofen - Beuren	412.500	0	0	412.500	0
541055-20	NU 5 Radweg zwischen Unterroth und Landkreisgrenze	600.000	0	0	600.000	0
541075-10	NU 7 Grunderweb und Ausbau OD Osterberg, BA II	32.500	0	68.579	0	-36.079
541075-15	NU 7 Ausbau OD Osterberg, BA III	400.000	0	0	400.000	0
541095-11	NU 9 Beteiligung Ausbau Bahnübergang Witzighausen	51.836	0	0	51.836	0
541105-15	NU10: Beteiligung RW Oberhausen und Beuren	0	0	0	0	0
541145-15	NU14 Verlegung in Vöhringen	64.901	0	0	64.901	0
541185-03/ -05 / -07 / -10	NU 18 Grunderwerb, Ausbau, Geh- u. Radwege Biber-berg-Balmertshofen und Balmertshofen Landkreisgrenze	115.000	0	0	115.000	0
Summe Kreisstraßen		**2.614.737**	**503.000**	**1.050.420**	**1.624.396**	**442.921**
Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste		**4.002.737**	**5.279.872**	**1.687.764**	**2.252.263**	**5.342.582**

Es wurden investive Mittel für Einzahlungen in Höhe von 5.342.582 € auf das Haushaltsjahr 2024 übertragen.

Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (Position S7 in der Finanzrechnung)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	IST 2023	Abw. in 2023
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss/-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.105.771**	**-1.509.133**	**16.137.215**	**17.646.348**

Insgesamt verbleibt ein **Finanzierungsmittelüberschuss (vor Finanzierungstätigkeit)** in Höhe von 16.137.215 €.

Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Position S10 in der Finanzrechnung)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	IST 2023	Abw. in 2023
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	15.000.000	4.500.000	--	-4.500.000
S8	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 26a bis 26c)**	**15.000.000**	**4.500.000**	**--**	**-4.500.000**
27a	-	Auszahlung für die Tilgung von Krediten	1.601.045	2.820.574	2.670.574	-150.000
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Zeilen 27a bis 27b)**	**1.536.099**	**2.820.574**	**2.670.574**	**-150.000**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo S8 und S9)**	**13.463.901**	**1.679.426**	**-2.670.574**	**-4.350.000**

Unter der Fremdfinanzierung wird die Aufnahme und Tilgung von Darlehen und somit auch indirekt die Entwicklung der Darlehensverbindlichkeiten dargestellt. Im Laufe des Haushaltsjahres 2023 konnten Investitionsdarlehen in Höhe 2,67 Mio. € ordentlich getilgt werden.

Es wurden keine Kredite für Investitionen aufgenommen. Für das Jahr 2023 ergibt sich folglich im Saldo eine Minderung unserer Darlehensschulden um 2,67 Mio. € auf 2,67 Mio. €.

Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Position S11 in der Finanzrechnung)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	IST 2023	Abw. in 2023
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)**	**11.358.130**	**170.293**	**13.466.641**	**13.296.348**

Insgesamt verbleibt ein Finanzmittelüberschuss in Höhe von 13.466.641 €.

Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Position S12 in der Finanzrechnung)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	IST 2023	Abw. in 2023
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	--	--	5.000.000	5.000.000
29	-	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	5.000.000	--	--	0
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Saldo 28 und 29)**	**-5.000.000**	**--**	**5.000.000**	**5.000.000**

In 2022 wurde eine Deka Festzinsanleihe in Höhe von 5,00 Mio. € zu 1,24 % für ein Jahr (bis zum 30.09.2023) angelegt. Diese lief in 2023 folglich aus, sodass der Betrag wieder beim Landkreis eingezahlt wurde.

Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (Position S13 in der Finanzrechnung)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	IST 2023	Abw. in 2023
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (nachrichtlich)**	**-5.000.000**	**--**	**5.000.000**	**5.000.000**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	10.889.220	--	10.129.701	10.129.701
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	8.357.680	--	10.248.679	10.248.679
S13	**=**	**Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-2.468.460**	**--**	**4.881.022**	**4.881.022**

Bei den nicht haushaltswirksamen Vorgängen handelt es sich um Ein- und Auszahlungen, die den eigentlichen Kreishaushalt nicht beeinflussen dürfen und dem Landkreis nicht zustehen. Darin enthalten sind insbesondere Ein- und Auszahlungen aus dem Staatshaushalt (z.B. BaföG, Meister-BaföG, BayAföG, Zwangsgelder, Jagdabgabe), aus Verwahrgeldern (z.B. Mündelgelder, Materialgelder Schulen, Personalrat) und aus durchlaufenden Posten (z.B. Irrläufer, Gehälter Donauklinik). Die nicht haushaltswirksamen Ein- und Auszahlungen werden im Haushaltsplan nicht veranschlagt.

Zum Bilanzstichtag verbleibt insgesamt ein positiver **Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen** in Höhe von 4.881.022 €.

Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (Position S14 in der Finanzrechnung)

Aus der Änderung des Finanzmittelbestands ergeben sich folgende Bestände:

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	IST 2023	Abw. in 2023
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (nachrichtlich)**	**11.358.130**	**170.293**	**13.466.641**	**13.296.348**
S13	**=**	**Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (nachrichtlich)**	**-2.468.460**	**--**	**4.881.022**	**4.881.022**
34	+	Anfangsbestand an Finanzmittel = Liquide Mittel zum 01.01.	29.804.587	7.794.758	38.694.258	30.899.500
S14	**=**	**Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (Saldo S11, S13 und Zeile 34)**	**38.694.258**	**7.965.051**	**57.041.920**	**49.076.869**

Aus den Salden aus laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeiten, den nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen und den Fremdfinanzierungen ergibt sich eine Steigerung des Finanzmittelbestands um 18,35 Mio. € (geplant war ein Zugang von 170.293 €). Dieser Betrag ist zum Anfangsbestand der Finanzmittel in Höhe von 38,69 Mio. € hinzuzufügen (vgl. Bilanz: Liquide Mittel, Nettoposition und Treuhandvermögen). In Summe ergibt sich zum 31.12.2023 ein Endbestand an Finanzmitteln von 57,04 Mio. €. Dieser hohe Bestand an Finanzmitteln ist jedoch erforderlich, da für die hohen investiven Ausgabereste sowie die bestehenden Rückstellungen entsprechende Finanzmittel vorgehalten werden müssen. Davon sind in der Bilanz/ Jahresabrechnung 56,90 Mio. € unter den liquiden Mitteln und 140.851 € unter dem Treuhandvermögen der Aktiva (Sparkassenbriefe der Jubiläumsstiftung der Sparkasse Neu-Ulm/ Illertissen) ausgewiesen.

7.3.2 Teilfinanzrechnungen nach Teilhaushalten

Die Teilfinanzrechnungen zeigen mit der gleichen Struktur wie die Gesamtfinanzrechnung die Ein- und Auszahlungsarten der Teilhaushalte auf, wie sie nach den Organisationseinheiten des Landkreises produktbezogen gegliedert sind. Der Teilfinanzhaushalt ist ein verpflichtender Bestandteil des Teilhaushalts. Der Teilfinanzhaushalt hat die Funktion einer Planungskomponente in der Teilfinanzrechnung des kommunalen Haushaltsplans. Der Teilfinanzhaushalt umfasst die geplanten Ein- und Auszahlungen des betreffenden Teilhaushalts, im Gegensatz zu den Erträgen und Aufwendungen des Teilergebnishaushalts. Dadurch kann ein klares Budget für die Ein- und Auszahlungen ermittelt werden. Zur besseren Übersichtlichkeit werden Nullzeilen der Teilfinanzrechnungen nicht mit angezeigt.

In **Kapitel 10 - Teilfinanzrechnungen nach Kostenstellen**, werden die einzelnen Teilfinanzrechnungen der Teilhaushalte, gegliedert nach Kostenstellen, dargestellt.

111 - Kreisorgane, Büro des Landrats

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	67.000	--	67.000	1.000	-66.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	987	550	--	550	302	-248
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.735	4.583	--	4.583	77.300	72.717
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31	--	--	0	13	13
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	0	0	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**69.754**	**72.133**	**--**	**72.133**	**78.616**	**6.483**
9	-	Personalauszahlungen	1.366.582	1.395.037	--	1.395.037	1.332.582	-62.455
10	-	Versorgungsauszahlungen	24.503	20.806	--	20.806	20.807	1
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	213.298	537.890	--	537.890	415.463	-122.427
12	-	Transferauszahlungen	212.000	212.100	--	212.100	173.527	-38.573
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	776.837	567.250	--	567.250	437.174	-130.076
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.593.220**	**2.733.083**	**--**	**2.733.083**	**2.379.553**	**-353.530**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.523.466**	**-2.660.950**	**--**	**-2.660.950**	**-2.300.938**	**360.012**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.666	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.666**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.666**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.525.132**	**-2.660.950**	**--**	**-2.660.950**	**-2.300.938**	**360.012**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.525.132**	**-2.660.950**	**--**	**-2.660.950**	**-2.300.938**	**360.012**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.525.132**	**-2.660.950**	**--**	**-2.660.950**	**-2.300.938**	**360.012**

112 - Verwaltungssteuerung und Service

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.302	--	--	0	8.935	8.935
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.615	--	--	0	31	31
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.469	40.400	--	40.400	69.282	28.882
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	663.646	170.213	--	170.213	407.525	237.312
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.050	4.600	--	4.600	4.038	-562
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**813.082**	**215.213**	**--**	**215.213**	**489.812**	**274.599**
9	-	Personalauszahlungen	3.956.665	5.286.312	--	5.286.312	4.383.818	-902.494
10	-	Versorgungsauszahlungen	52.135	48.827	--	48.827	53.291	4.464
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	739.995	836.550	--	836.550	848.678	12.128
12	-	Transferauszahlungen	--	--	--	0	67.385	67.385
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.060.766	770.645	--	770.645	806.235	35.590
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**5.809.560**	**6.942.334**	**--**	**6.942.334**	**6.159.408**	**-782.926**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-4.996.478**	**-6.727.121**	**--**	**-6.727.121**	**-5.669.596**	**1.057.525**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	50.000	248.705	298.705	47.628	-251.077
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**50.000**	**248.705**	**298.705**	**47.628**	**-251.077**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-50.000**	**-248.705**	**-298.705**	**-47.628**	**251.077**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-4.996.478**	**-6.777.121**	**-248.705**	**-7.025.826**	**-5.717.224**	**1.308.602**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-4.996.478**	**-6.777.121**	**-248.705**	**-7.025.826**	**-5.717.224**	**1.308.602**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.430	--	--	0	249	249
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.642	--	--	0	1.362	1.362
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-212**	**--**	**--**	**0**	**-1.113**	**-1.113**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-4.996.690**	**-6.777.121**	**-248.705**	**-7.025.826**	**-5.718.337**	**1.307.489**

113 - Finanzmanagement

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.204	81.178	--	81.178	96.103	14.925
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.907	0	--	0	103	103
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**92.110**	**81.178**	**--**	**81.178**	**96.206**	**15.028**
9	-	Personalauszahlungen	1.019.904	1.124.226	--	1.124.226	1.101.019	-23.207
10	-	Versorgungsauszahlungen	21.229	13.921	--	13.921	13.921	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.885	16.450	--	16.450	14.031	-2.419
12	-	Transferauszahlungen	300	300	--	300	300	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.286	251.936	--	251.936	359.428	107.492
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.293.604**	**1.406.833**	**--**	**1.406.833**	**1.488.699**	**81.866**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.201.493**	**-1.325.655**	**--**	**-1.325.655**	**-1.392.493**	**-66.838**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.201.493**	**-1.325.655**	**--**	**-1.325.655**	**-1.392.493**	**-66.838**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.201.493**	**-1.325.655**	**--**	**-1.325.655**	**-1.392.493**	**-66.838**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.201.493**	**-1.325.655**	**--**	**-1.325.655**	**-1.392.493**	**-66.838**

114 - IuK, Landkreisbehördennetz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	--	--	0	1.200	1.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.848	130.000	--	130.000	115.765	-14.236
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	3.943	3.943
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**142.898**	**130.000**	**--**	**130.000**	**120.908**	**-9.092**
9	-	Personalauszahlungen	880.851	1.104.129	--	1.104.129	971.661	-132.468
10	-	Versorgungsauszahlungen	5.322	5.322	--	5.322	5.322	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	354.959	233.000	--	233.000	1.302.794	1.069.794
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.102.017	1.132.000	--	1.132.000	122.476	-1.009.524
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.343.149**	**2.474.451**	**--**	**2.474.451**	**2.402.253**	**-72.198**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.200.252**	**-2.344.451**	**--**	**-2.344.451**	**-2.281.345**	**63.106**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.712	--	--	0	7.259	7.259
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**5.712**	**--**	**--**	**0**	**7.259**	**7.259**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	267.656	1.141.500	417.000	1.558.500	352.564	-1.205.936
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**267.656**	**1.141.500**	**417.000**	**1.558.500**	**352.564**	**-1.205.936**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-261.944**	**-1.141.500**	**-417.000**	**-1.558.500**	**-345.305**	**1.213.195**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.462.195**	**-3.485.951**	**-417.000**	**-3.902.951**	**-2.626.650**	**1.276.301**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.462.195**	**-3.485.951**	**-417.000**	**-3.902.951**	**-2.626.650**	**1.276.301**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	14.710	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**14.710**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.447.485**	**-3.485.951**	**-417.000**	**-3.902.951**	**-2.626.650**	**1.276.301**

115 - Gebäudemanagement (ohne Schulgebäude)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	140	--	140	--	-140
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	105.150	--	105.150	68	-105.082
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	509.233	505.764	--	505.764	541.610	35.846
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.891	24.524	--	24.524	22.724	-1.800
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.047	43.850	--	43.850	22.207	-21.643
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14	--	--	0	173	173
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**618.186**	**679.278**	**--**	**679.278**	**586.713**	**-92.565**
9	-	Personalauszahlungen	2.155.880	2.368.921	--	2.368.921	2.326.373	-42.548
10	-	Versorgungsauszahlungen	48.092	51.250	--	51.250	49.431	-1.819
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.624.222	2.592.310	--	2.592.310	2.208.287	-384.023
12	-	Transferauszahlungen	--	500	--	500	500	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.213	39.604	--	39.604	34.833	-4.771
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	48	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**3.894.456**	**5.052.585**	**--**	**5.052.585**	**4.619.424**	**-433.161**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-3.276.270**	**-4.373.307**	**--**	**-4.373.307**	**-4.032.711**	**340.596**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.404	0	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**42.404**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	2.729	2.729
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.968	0	--	0	371	371
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	87.842	45.000	519.605	564.605	338.640	-225.965
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**74.874**	**45.000**	**519.605**	**564.605**	**341.740**	**-222.865**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-32.470**	**-45.000**	**-519.605**	**-564.605**	**-341.740**	**222.865**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-3.308.740**	**-4.418.307**	**-519.605**	**-4.937.912**	**-4.374.451**	**563.461**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-3.308.740**	**-4.418.307**	**-519.605**	**-4.937.912**	**-4.374.451**	**563.461**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	427	--	--	0	-990	-990
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-10.101	--	--	0	-4.898	-4.898
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**10.528**	**--**	**--**	**0**	**3.908**	**3.908**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-3.298.212**	**-4.418.307**	**-519.605**	**-4.937.912**	**-4.370.542**	**567.370**

116 - Gebäudemanagement (nur Schulgebäude)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	867	18.648	--	18.648	--	-18.648
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	666.763	574.426	--	574.426	931.105	356.679
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	330.753	420.450	--	420.450	540.149	119.699
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	338.392	204.328	--	204.328	119.822	-84.506
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	118	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.336.893**	**1.217.852**	**--**	**1.217.852**	**1.591.076**	**373.224**
9	-	Personalauszahlungen	1.154.181	1.225.575	--	1.225.575	1.196.935	-28.640
10	-	Versorgungsauszahlungen	15.006	15.002	--	15.002	8.056	-6.946
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.606.660	6.889.926	--	6.889.926	6.300.229	-589.697
12	-	Transferauszahlungen	72.260	100.000	--	100.000	68.151	-31.849
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.144	11.498	--	11.498	55.044	43.546
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1.080	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**6.993.330**	**8.242.001**	**--**	**8.242.001**	**7.628.415**	**-613.586**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-5.656.437**	**-7.024.149**	**--**	**-7.024.149**	**-6.037.339**	**986.810**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	243.050	3.767.872	--	3.767.872	651.844	-3.116.028
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**243.050**	**3.767.872**	**--**	**3.767.872**	**651.844**	**-3.116.028**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-246	--	--	0	--	0
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.029.645	4.591.284	14.447.139	19.038.423	7.757.735	-11.280.688
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.883	80.000	17.883	97.883	1.531	-96.352
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**4.033.282**	**4.671.284**	**14.465.022**	**19.136.306**	**7.759.266**	**-11.377.040**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-3.790.231**	**-903.412**	**-14.465.022**	**-15.368.434**	**-7.107.422**	**8.261.012**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-9.446.668**	**-7.927.561**	**-14.465.022**	**-22.392.583**	**-13.144.761**	**9.247.822**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-9.446.668**	**-7.927.561**	**-14.465.022**	**-22.392.583**	**-13.144.761**	**9.247.822**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-50	--	--	0	150	150
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-50**	**--**	**--**	**0**	**150**	**150**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-9.446.718**	**-7.927.561**	**-14.465.022**	**-22.392.583**	**-13.144.611**	**9.247.972**

117 - Unbebaute Grundstücke / Photovoltaikanlage

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.396	21.422	--	21.422	21.661	239
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.684	5.200	--	5.200	-2.395	-7.595
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**32.083**	**26.622**	**--**	**26.622**	**19.266**	**-7.356**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.812	2.120	--	2.120	7.890	5.770
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.292	15.140	--	15.140	54.292	39.152
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	-4.393	--	--	0	51	51
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**10.711**	**17.260**	**--**	**17.260**	**62.233**	**44.973**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**21.372**	**9.362**	**--**	**9.362**	**-42.967**	**-52.329**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**21.372**	**9.362**	**--**	**9.362**	**-42.967**	**-52.329**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**21.372**	**9.362**	**--**	**9.362**	**-42.967**	**-52.329**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**21.372**	**9.362**	**--**	**9.362**	**-42.967**	**-52.329**

118 - Kommunalaufsicht und staatliche Rechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	1.006	1.006
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.485	2.500	--	2.500	3.945	1.445
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**10.485**	**2.500**	**--**	**2.500**	**4.951**	**2.451**
9	-	Personalauszahlungen	281.859	330.980	--	330.980	358.907	27.927
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	288	3.500	--	3.500	796	-2.704
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.425	25.290	--	25.290	38.447	13.157
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**307.572**	**359.770**	**--**	**359.770**	**398.150**	**38.380**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-297.087**	**-357.270**	**--**	**-357.270**	**-393.198**	**-35.928**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-297.087**	**-357.270**	**--**	**-357.270**	**-393.198**	**-35.928**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-297.087**	**-357.270**	**--**	**-357.270**	**-393.198**	**-35.928**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-297.087**	**-357.270**	**--**	**-357.270**	**-393.198**	**-35.928**

121 - Wahlen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.885	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**31.885**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	--	0	3.452	3.452
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	23.900	--	23.900	8.835	-15.065
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**23.900**	**--**	**23.900**	**12.287**	**-11.613**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**31.885**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-12.287**	**11.613**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**31.885**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-12.287**	**11.613**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**31.885**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-12.287**	**11.613**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**31.885**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-12.287**	**11.613**

122 - Sicherheitsrecht, Brand und Katastrophenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.371	11.500	--	11.500	51.352	39.852
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90.636	88.000	--	88.000	61.967	-26.033
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.250	--	--	0	-1.250	-1.250
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.506.552	46.020	--	46.020	52.355	6.335
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.143	0	--	0	2.383	2.383
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.623.952**	**145.520**	**--**	**145.520**	**166.807**	**21.287**
9	-	Personalauszahlungen	611.829	776.512	--	776.512	775.771	-741
10	-	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	0	3.992	3.992
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.067	251.260	--	251.260	188.241	-63.019
12	-	Transferauszahlungen	281.886	372.536	--	372.536	352.025	-20.511
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	389.410	386.949	--	386.949	416.476	29.527
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.450.191**	**1.787.257**	**--**	**1.787.257**	**1.736.504**	**-50.753**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**173.761**	**-1.641.737**	**--**	**-1.641.737**	**-1.569.698**	**72.039**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	0	34.494	34.494
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	20.063	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**20.063**	**--**	**--**	**0**	**34.494**	**34.494**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.983	--	354.319	354.319	--	-354.319
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.319.842	20.400	88.692	109.092	63.565	-45.527
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	47.280	76.260	--	76.260	4.662	-71.598
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.402.105**	**96.660**	**443.011**	**539.671**	**68.227**	**-471.444**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.382.042**	**-96.660**	**-443.011**	**-539.671**	**-33.733**	**505.938**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.208.282**	**-1.738.397**	**-443.011**	**-2.181.408**	**-1.603.431**	**577.977**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.208.282**	**-1.738.397**	**-443.011**	**-2.181.408**	**-1.603.431**	**577.977**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	714.194	--	--	0	437.699	437.699
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	616.090	--	--	0	426.646	426.646
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**98.104**	**--**	**--**	**0**	**11.053**	**11.053**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.110.177**	**-1.738.397**	**-443.011**	**-2.181.408**	**-1.592.378**	**589.030**

123 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.738	25.000	--	25.000	270.296	245.296
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.937	100.000	--	100.000	104.584	4.584
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.595	24.826	--	24.826	0	-24.826
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.893	0	--	0	17.878	17.878
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**236.163**	**149.826**	**--**	**149.826**	**392.758**	**242.932**
9	-	Personalauszahlungen	562.647	594.610	--	594.610	627.597	32.987
10	-	Versorgungsauszahlungen	17.429	29.405	--	29.405	29.405	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.196	12.700	--	12.700	7.339	-5.361
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.635	19.000	--	19.000	24.226	5.226
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**610.907**	**655.715**	**--**	**655.715**	**688.567**	**32.852**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-374.744**	**-505.889**	**--**	**-505.889**	**-295.809**	**210.080**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-374.744**	**-505.889**	**--**	**-505.889**	**-295.809**	**210.080**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-374.744**	**-505.889**	**--**	**-505.889**	**-295.809**	**210.080**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.580	--	--	0	3.642	3.642
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**2.580**	**--**	**--**	**0**	**3.642**	**3.642**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-372.164**	**-505.889**	**--**	**-505.889**	**-292.167**	**213.722**

124 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.117	42.111	--	42.111	271.977	229.866
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	411.952	300.200	--	300.200	196.419	-103.781
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	931	450.000	--	450.000	685.092	235.092
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.211	0	--	0	372	372
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**450.211**	**792.311**	**--**	**792.311**	**1.153.860**	**361.549**
9	-	Personalauszahlungen	1.716.896	1.905.633	--	1.905.633	1.901.264	-4.369
10	-	Versorgungsauszahlungen	24.416	24.416	--	24.416	24.416	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.000	14.000	--	14.000	18.936	4.936
12	-	Transferauszahlungen	18.000	38.000	--	38.000	27.000	-11.000
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.262	176.800	--	176.800	172.228	-4.572
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.003.575**	**2.158.849**	**--**	**2.158.849**	**2.143.844**	**-15.005**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.553.363**	**-1.366.538**	**--**	**-1.366.538**	**-989.984**	**376.554**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.553.363**	**-1.366.538**	**--**	**-1.366.538**	**-989.984**	**376.554**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.553.363**	**-1.366.538**	**--**	**-1.366.538**	**-989.984**	**376.554**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.553.363**	**-1.366.538**	**--**	**-1.366.538**	**-989.984**	**376.554**

125 - Verkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	500	--	500	1.353.546	1.353.046
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.258.371	2.285.000	--	2.285.000	1.160.021	-1.124.979
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.747	45.000	--	45.000	41.324	-3.676
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.354	300	--	300	34.035	33.735
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.188	400	--	400	13.316	12.916
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.330.659**	**2.331.200**	**--**	**2.331.200**	**2.602.242**	**271.042**
9	-	Personalauszahlungen	1.822.505	1.922.670	--	1.922.670	1.830.425	-92.245
10	-	Versorgungsauszahlungen	11.802	15.411	--	15.411	15.410	-1
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	199.636	186.450	--	186.450	195.155	8.705
12	-	Transferauszahlungen	--	1.500	--	1.500	--	-1.500
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.130	56.670	--	56.670	20.694	-35.976
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	5.038	--	--	0	1.947	1.947
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.120.111**	**2.182.701**	**--**	**2.182.701**	**2.063.631**	**-119.070**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**210.548**	**148.499**	**--**	**148.499**	**538.611**	**390.112**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**210.548**	**148.499**	**--**	**148.499**	**538.611**	**390.112**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**210.548**	**148.499**	**--**	**148.499**	**538.611**	**390.112**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	21.704	--	--	0	19.012	19.012
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**21.704**	**--**	**--**	**0**	**19.012**	**19.012**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**232.252**	**148.499**	**--**	**148.499**	**557.624**	**409.125**

126 - Verbraucherschutz und Veterinärdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	219.741	219.741
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	223.165	215.000	--	215.000	99.677	-115.323
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.000	119.000	--	119.000	130	-118.870
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**342.165**	**334.000**	**--**	**334.000**	**319.547**	**-14.453**
9	-	Personalauszahlungen	271.942	299.180	--	299.180	307.284	8.104
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.203	70.800	--	70.800	25.500	-45.300
12	-	Transferauszahlungen	60.000	61.000	--	61.000	60.000	-1.000
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.448	26.286	--	26.286	41.383	15.097
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**423.594**	**457.266**	**--**	**457.266**	**434.167**	**-23.099**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-81.428**	**-123.266**	**--**	**-123.266**	**-114.620**	**8.646**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-81.428**	**-123.266**	**--**	**-123.266**	**-114.620**	**8.646**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-81.428**	**-123.266**	**--**	**-123.266**	**-114.620**	**8.646**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	10.101	--	--	0	4.898	4.898
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-10.101**	**--**	**--**	**0**	**-4.898**	**-4.898**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-91.530**	**-123.266**	**--**	**-123.266**	**-119.518**	**3.748**

211 - Realschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.251	57.000	--	57.000	47.695	-9.305
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.424	124.678	--	124.678	96.447	-28.231
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.299	0	--	0	316	316
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.177	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**246.149**	**181.678**	**--**	**181.678**	**144.458**	**-37.220**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	394.136	357.400	--	357.400	270.281	-87.119
12	-	Transferauszahlungen	3.078.551	3.749.855	--	3.749.855	3.274.377	-475.478
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	982.896	1.141.820	--	1.141.820	1.033.701	-108.119
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	4.999	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**4.460.581**	**5.249.075**	**--**	**5.249.075**	**4.578.359**	**-670.716**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-4.214.432**	**-5.067.397**	**--**	**-5.067.397**	**-4.433.901**	**633.496**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	73.000	--	73.000	--	-73.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**73.000**	**--**	**73.000**	**--**	**-73.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	81.616	22.900	154.989	177.889	25.706	-152.183
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	407.650	171.955	579.605	125.847	-453.758
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**81.616**	**430.550**	**326.944**	**757.494**	**151.553**	**-605.941**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-81.616**	**-357.550**	**-326.944**	**-684.494**	**-151.553**	**532.941**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-4.296.048**	**-5.424.947**	**-326.944**	**-5.751.891**	**-4.585.454**	**1.166.437**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-4.296.048**	**-5.424.947**	**-326.944**	**-5.751.891**	**-4.585.454**	**1.166.437**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	10.382	--	--	0	--	0
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	18.415	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-8.033**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-4.304.081**	**-5.424.947**	**-326.944**	**-5.751.891**	**-4.585.454**	**1.166.437**

212 - Gymnasien

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.984	94.000	--	94.000	78.718	-15.282
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.868	--	--	0	4.076	4.076
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.798	--	--	0	4.000	4.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	281.975	268.698	--	268.698	170.253	-98.445
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.721	300	--	300	1.037	737
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.380	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**456.027**	**362.998**	**--**	**362.998**	**254.084**	**-108.914**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	744.852	789.400	--	789.400	606.232	-183.168
12	-	Transferauszahlungen	475.522	448.800	--	448.800	117.983	-330.817
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	183.075	317.260	--	317.260	243.089	-74.171
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	18.861	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.422.310**	**1.555.460**	**--**	**1.555.460**	**967.303**	**-588.157**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-966.283**	**-1.192.462**	**--**	**-1.192.462**	**-713.219**	**479.243**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	68.380	26.000	--	26.000	--	-26.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**68.380**	**26.000**	**--**	**26.000**	**--**	**-26.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	292.234	167.500	180.773	348.273	151.639	-196.634
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	879.920	194.183	1.074.103	119.833	-954.270
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**292.234**	**1.047.420**	**374.956**	**1.422.376**	**271.471**	**-1.150.905**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-223.854**	**-1.021.420**	**-374.956**	**-1.396.376**	**-271.471**	**1.124.905**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.190.137**	**-2.213.882**	**-374.956**	**-2.588.838**	**-984.690**	**1.604.148**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.190.137**	**-2.213.882**	**-374.956**	**-2.588.838**	**-984.690**	**1.604.148**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	23.462	--	--	0	109	109
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	20.184	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**3.278**	**--**	**--**	**0**	**109**	**109**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.186.859**	**-2.213.882**	**-374.956**	**-2.588.838**	**-984.581**	**1.604.257**

221 - Förderschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.084	8.500	--	8.500	5.444	-3.056
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25	--	--	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	57.200	61.703	--	61.703	5.618	-56.085
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	108	108
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24.769	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**112.079**	**70.203**	**--**	**70.203**	**11.170**	**-59.033**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	294.869	106.625	--	106.625	93.028	-13.597
12	-	Transferauszahlungen	259.983	515.000	--	515.000	679.854	164.854
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.048	283.095	--	283.095	251.662	-31.433
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**579.900**	**904.720**	**--**	**904.720**	**1.024.544**	**119.824**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-467.821**	**-834.517**	**--**	**-834.517**	**-1.013.375**	**-178.858**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.520	6.000	--	6.000	--	-6.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**1.520**	**6.000**	**--**	**6.000**	**--**	**-6.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	14.419	69.500	8.981	78.481	1.056	-77.425
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	0	30.000	30.000	1.569	-28.431
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**14.419**	**69.500**	**38.981**	**108.481**	**2.625**	**-105.856**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-12.899**	**-63.500**	**-38.981**	**-102.481**	**-2.625**	**99.856**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-480.721**	**-898.017**	**-38.981**	**-936.998**	**-1.015.999**	**-79.001**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-480.721**	**-898.017**	**-38.981**	**-936.998**	**-1.015.999**	**-79.001**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.059	--	--	0	2.033	2.033
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	26.830	--	--	0	3.667	3.667
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-25.771**	**--**	**--**	**0**	**-1.635**	**-1.635**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-506.492**	**-898.017**	**-38.981**	**-936.998**	**-1.017.634**	**-80.636**

231 - Berufsschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	230.939	190.000	--	190.000	321.141	131.141
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	490	--	--	0	1.344	1.344
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	132.702	363.400	--	363.400	664.677	301.277
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	557	800	--	800	354	-446
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	29.384	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**394.073**	**554.200**	**--**	**554.200**	**987.517**	**433.317**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	478.444	390.120	--	390.120	216.739	-173.381
12	-	Transferauszahlungen	757.604	950.556	--	950.556	890.272	-60.284
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	415.315	525.520	--	525.520	463.325	-62.195
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.651.364**	**1.866.196**	**--**	**1.866.196**	**1.570.336**	**-295.860**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.257.291**	**-1.311.996**	**--**	**-1.311.996**	**-582.819**	**729.177**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	617.000	--	617.000	--	-617.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**617.000**	**--**	**617.000**	**--**	**-617.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	115.128	420.000	808.018	1.228.018	279.258	-948.760
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	1.339.400	111.000	1.450.400	7.263	-1.443.137
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**115.128**	**1.759.400**	**919.018**	**2.678.418**	**286.521**	**-2.391.897**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-115.128**	**-1.142.400**	**-919.018**	**-2.061.418**	**-286.521**	**1.774.897**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.372.418**	**-2.454.396**	**-919.018**	**-3.373.414**	**-869.340**	**2.504.074**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.372.418**	**-2.454.396**	**-919.018**	**-3.373.414**	**-869.340**	**2.504.074**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	6.999	--	--	0	11.328	11.328
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	35.224	--	--	0	13.096	13.096
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-28.225**	**--**	**--**	**0**	**-1.768**	**-1.768**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.400.644**	**-2.454.396**	**-919.018**	**-3.373.414**	**-871.108**	**2.502.306**

235 - Berufsober-, Fachoberschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.731	30.000	--	30.000	24.189	-5.811
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	180	180
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	457.403	349.488	--	349.488	485.638	136.150
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.436	0	--	0	644	644
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.804	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**523.373**	**379.488**	**--**	**379.488**	**510.651**	**131.163**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150.261	208.500	--	208.500	107.594	-100.906
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.953	33.095	--	33.095	11.395	-21.700
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**184.214**	**241.595**	**--**	**241.595**	**118.989**	**-122.606**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**339.158**	**137.893**	**--**	**137.893**	**391.661**	**253.768**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.529	17.000	--	17.000	--	-17.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**1.529**	**17.000**	**--**	**17.000**	**--**	**-17.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	4.260	5.200	90.835	96.035	85.100	-10.935
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**4.260**	**5.200**	**90.835**	**96.035**	**85.100**	**-10.935**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-2.731**	**11.800**	**-90.835**	**-79.035**	**-85.100**	**-6.065**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**336.427**	**149.693**	**-90.835**	**58.858**	**306.561**	**247.703**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**336.427**	**149.693**	**-90.835**	**58.858**	**306.561**	**247.703**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	11.827	--	--	0	12.975	12.975
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	27.586	--	--	0	11.348	11.348
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-15.759**	**--**	**--**	**0**	**1.627**	**1.627**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**320.667**	**149.693**	**-90.835**	**58.858**	**308.188**	**249.330**

241 - Sonstige Schulträgeraufgaben

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.390.966	2.708.500	--	2.708.500	2.775.334	66.834
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	20	--	20	--	-20
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.405	104.000	--	104.000	9.964	-94.036
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.159	0	--	0	5.487	5.487
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14	100	--	100	32	-68
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.401.544**	**2.812.620**	**--**	**2.812.620**	**2.790.817**	**-21.803**
9	-	Personalauszahlungen	1.160.417	1.169.196	--	1.169.196	1.230.790	61.594
10	-	Versorgungsauszahlungen	21.691	14.310	--	14.310	14.310	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.128	273.400	--	273.400	152.334	-121.066
12	-	Transferauszahlungen	12.093	15.200	--	15.200	-6.109	-21.309
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.506.680	6.840.396	--	6.840.396	5.671.016	-1.169.380
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**6.828.010**	**8.312.502**	**--**	**8.312.502**	**7.062.342**	**-1.250.160**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-4.426.466**	**-5.499.882**	**--**	**-5.499.882**	**-4.271.525**	**1.228.357**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	229.000	270.000	--	270.000	--	-270.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**229.000**	**270.000**	**--**	**270.000**	**--**	**-270.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	4.707	300.000	9.765	309.765	--	-309.765
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**4.707**	**300.000**	**9.765**	**309.765**	**--**	**-309.765**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**224.293**	**-30.000**	**-9.765**	**-39.765**	**--**	**39.765**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-4.202.173**	**-5.529.882**	**-9.765**	**-5.539.647**	**-4.271.525**	**1.268.122**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-4.202.173**	**-5.529.882**	**-9.765**	**-5.539.647**	**-4.271.525**	**1.268.122**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	43.180	--	--	0	-2.550	-2.550
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	3.156.649	--	--	0	3.100.964	3.100.964
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-3.113.469**	**--**	**--**	**0**	**-3.103.514**	**-3.103.514**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-7.315.642**	**-5.529.882**	**-9.765**	**-5.539.647**	**-7.375.038**	**-1.835.391**

251 - Kultur und Wissenschaft, Museen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.528	11.650	--	11.650	20.833	9.183
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	564	2.400	--	2.400	3.747	1.347
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.032	6.700	--	6.700	14.014	7.314
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.629	150	--	150	210	60
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.538	0	--	0	2.342	2.342
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	221	0	--	0	252	252
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**28.947**	**18.500**	**--**	**18.500**	**37.650**	**19.150**
9	-	Personalauszahlungen	181.044	217.405	--	217.405	212.468	-4.937
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	127.052	170.934	--	170.934	132.874	-38.060
12	-	Transferauszahlungen	22.322	25.350	--	25.350	24.151	-1.199
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.034	6.336	--	6.336	8.858	2.522
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**337.452**	**420.025**	**--**	**420.025**	**378.351**	**-41.674**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-308.505**	**-401.525**	**--**	**-401.525**	**-340.701**	**60.824**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	79	79
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	16.434	16.434	--	-16.434
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	10.076	14.900	17.575	32.475	16.251	-16.224
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**10.076**	**14.900**	**34.009**	**48.909**	**16.330**	**-32.579**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-10.076**	**-14.900**	**-34.009**	**-48.909**	**-16.330**	**32.579**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-318.581**	**-416.425**	**-34.009**	**-450.434**	**-357.031**	**93.403**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-318.581**	**-416.425**	**-34.009**	**-450.434**	**-357.031**	**93.403**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-318.581**	**-416.425**	**-34.009**	**-450.434**	**-357.031**	**93.403**

261 - Theater, Musikpflege, Musikschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	139.204	170.000	--	170.000	161.811	-8.189
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410	410	--	410	820	410
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**139.614**	**170.410**	**--**	**170.410**	**162.631**	**-7.779**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-139.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-162.631**	**7.779**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-139.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-162.631**	**7.779**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-139.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-162.631**	**7.779**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-139.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-162.631**	**7.779**

271 - Volkshochschule

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	15.332	15.718	--	15.718	15.718	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.490	222.060	--	222.060	223.710	1.650
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**191.822**	**237.778**	**--**	**237.778**	**239.428**	**1.650**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**

281 - Heimat und sonstige Kulturpflege

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.782	3.000	--	3.000	2.801	-199
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**7.782**	**3.000**	**--**	**3.000**	**2.801**	**-199**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.995	11.526	--	11.526	26	-11.500
12	-	Transferauszahlungen	15.887	23.500	--	23.500	19.590	-3.910
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.671	2.310	--	2.310	2.351	41
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**33.554**	**37.336**	**--**	**37.336**	**21.967**	**-15.369**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-25.772**	**-34.336**	**--**	**-34.336**	**-19.166**	**15.170**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	89.778	70.000	300.000	370.000	59.980	-310.020
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**89.778**	**70.000**	**300.000**	**370.000**	**59.980**	**-310.020**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-89.778**	**-70.000**	**-300.000**	**-370.000**	**-59.980**	**310.020**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-115.550**	**-104.336**	**-300.000**	**-404.336**	**-79.146**	**325.190**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-115.550**	**-104.336**	**-300.000**	**-404.336**	**-79.146**	**325.190**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-115.550**	**-104.336**	**-300.000**	**-404.336**	**-79.146**	**325.190**

311 - Soziale Leistungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	976	20.000	--	20.000	17.507	-2.494
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	393.383	225.000	--	225.000	410.643	185.643
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	2.938	2.938
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.283.865	15.016.160	--	15.016.160	16.428.468	1.412.308
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.056	0	--	0	5.428	5.428
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**13.697.279**	**15.261.160**	**--**	**15.261.160**	**16.864.984**	**1.603.824**
9	-	Personalauszahlungen	1.230.525	1.404.026	--	1.404.026	1.211.254	-192.772
10	-	Versorgungsauszahlungen	22.222	31.054	--	31.054	50.197	19.143
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	360.966	19.700	--	19.700	431.054	411.354
12	-	Transferauszahlungen	16.006.824	17.485.160	--	17.485.160	17.972.704	487.544
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.989	28.968	--	28.968	12.952	-16.016
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**17.641.527**	**18.968.908**	**--**	**18.968.908**	**19.678.162**	**709.254**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-3.944.248**	**-3.707.748**	**--**	**-3.707.748**	**-2.813.178**	**894.570**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-3.944.248**	**-3.707.748**	**--**	**-3.707.748**	**-2.813.178**	**894.570**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-3.944.248**	**-3.707.748**	**--**	**-3.707.748**	**-2.813.178**	**894.570**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	578.764	--	--	0	-235.719	-235.719
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	12.107	--	--	0	9.454	9.454
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**566.657**	**--**	**--**	**0**	**-245.174**	**-245.174**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-3.377.590**	**-3.707.748**	**--**	**-3.707.748**	**-3.058.351**	**649.397**

312 - Jobcenter (früher ARGE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.585.298	3.880.118	--	3.880.118	3.900.008	19.890
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	58.266	100.000	--	100.000	-237.446	-337.446
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.578.509	1.800.000	--	1.800.000	1.588.832	-211.168
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.222.073**	**5.780.118**	**--**	**5.780.118**	**5.251.395**	**-528.723**
9	-	Personalauszahlungen	1.044.250	1.112.761	--	1.112.761	1.074.264	-38.497
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.253.037	1.451.850	--	1.451.850	1.277.026	-174.824
12	-	Transferauszahlungen	10.566.256	13.443.266	--	13.443.266	12.184.271	-1.258.995
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.973	148.149	--	148.149	107.979	-40.170
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**12.971.516**	**16.156.026**	**--**	**16.156.026**	**14.643.540**	**-1.512.486**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-8.749.443**	**-10.375.908**	**--**	**-10.375.908**	**-9.392.145**	**983.763**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-8.749.443**	**-10.375.908**	**--**	**-10.375.908**	**-9.392.145**	**983.763**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-8.749.443**	**-10.375.908**	**--**	**-10.375.908**	**-9.392.145**	**983.763**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-8.749.443**	**-10.375.908**	**--**	**-10.375.908**	**-9.392.145**	**983.763**

313 - Besondere Soziale Angelegenheiten

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	7.066	7.066
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.370	6.400	--	6.400	18.311	11.911
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.889	130.000	--	130.000	136.630	6.630
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**141.259**	**136.400**	**--**	**136.400**	**162.007**	**25.607**
9	-	Personalauszahlungen	807.858	947.063	--	947.063	1.132.114	185.051
10	-	Versorgungsauszahlungen	14.193	15.968	--	15.968	16.513	545
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.544	7.000	--	7.000	10.373	3.373
12	-	Transferauszahlungen	264.803	222.500	--	222.500	161.108	-61.392
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.484	27.000	--	27.000	6.550	-20.450
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.127.883**	**1.219.531**	**--**	**1.219.531**	**1.326.660**	**107.129**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-986.624**	**-1.083.131**	**--**	**-1.083.131**	**-1.164.653**	**-81.522**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.000	--	--	0	--	0
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	200.185	217.000	12.687	229.687	182.942	-46.745
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**290.185**	**217.000**	**12.687**	**229.687**	**182.942**	**-46.745**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-290.185**	**-217.000**	**-12.687**	**-229.687**	**-182.942**	**46.745**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.276.809**	**-1.300.131**	**-12.687**	**-1.312.818**	**-1.347.595**	**-34.777**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.276.809**	**-1.300.131**	**-12.687**	**-1.312.818**	**-1.347.595**	**-34.777**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	600	--	--	0	600	600
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**600**	**--**	**--**	**0**	**600**	**600**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.276.209**	**-1.300.131**	**-12.687**	**-1.312.818**	**-1.346.995**	**-34.177**

361 - Jugend

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650.337	547.000	--	547.000	708.043	161.043
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	2.287.208	2.369.300	--	2.369.300	3.476.630	1.107.330
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.580	--	--	0	4.415	4.415
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.641	2.900	--	2.900	12.893	9.993
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.932	90.600	--	90.600	119.111	28.511
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.305	0	--	0	2.673	2.673
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	286	--	--	0	543	543
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**3.076.709**	**3.009.800**	**--**	**3.009.800**	**4.319.892**	**1.310.092**
9	-	Personalauszahlungen	3.365.324	3.985.245	--	3.985.245	3.926.848	-58.397
10	-	Versorgungsauszahlungen	40.501	43.185	--	43.185	31.498	-11.687
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204.942	360.100	--	360.100	215.489	-144.611
12	-	Transferauszahlungen	11.450.502	13.602.360	--	13.602.360	13.047.035	-555.326
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.979	115.360	--	115.360	55.175	-60.185
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**15.123.248**	**18.106.250**	**--**	**18.106.250**	**17.276.045**	**-830.205**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-12.046.539**	**-15.096.450**	**--**	**-15.096.450**	**-12.956.154**	**2.140.296**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-12.046.539**	**-15.096.450**	**--**	**-15.096.450**	**-12.956.154**	**2.140.296**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-12.046.539**	**-15.096.450**	**--**	**-15.096.450**	**-12.956.154**	**2.140.296**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.811.993	--	--	0	2.936.071	2.936.071
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.807.403	--	--	0	2.973.543	2.973.543
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**4.590**	**--**	**--**	**0**	**-37.472**	**-37.472**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-12.041.949**	**-15.096.450**	**--**	**-15.096.450**	**-12.993.626**	**2.102.824**

411 - Krankenhäuser

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	5.895.277	3.780.619	--	3.780.619	12.981.326	9.200.707
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.500.000	15.172.527	--	15.172.527	0	-15.172.527
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	220.848	416.609	--	416.609	0	-416.609
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**21.616.125**	**19.369.755**	**--**	**19.369.755**	**12.981.326**	**-6.388.429**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-21.616.125**	**-19.369.755**	**--**	**-19.369.755**	**-12.981.326**	**6.388.429**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.733.985	--	--	0	--	0
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.820.710	1.483.824	16.110.337	17.594.161	1.483.824	-16.110.337
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**5.554.695**	**1.483.824**	**16.110.337**	**17.594.161**	**1.483.824**	**-16.110.337**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-5.554.695**	**-1.483.824**	**-16.110.337**	**-17.594.161**	**-1.483.824**	**16.110.337**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-27.170.820**	**-20.853.579**	**-16.110.337**	**-36.963.916**	**-14.465.150**	**22.498.766**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-27.170.820**	**-20.853.579**	**-16.110.337**	**-36.963.916**	**-14.465.150**	**22.498.766**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.991.940	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**1.991.940**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-25.178.880**	**-20.853.579**	**-16.110.337**	**-36.963.916**	**-14.465.150**	**22.498.766**

412 - Öffentlicher Gesundheitsdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	542.678	542.678
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.427	7.000	--	7.000	3.791	-3.210
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	999.238	999.080	--	999.080	377.403	-621.677
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.006.665**	**1.006.080**	**--**	**1.006.080**	**923.872**	**-82.208**
9	-	Personalauszahlungen	174.839	253.239	--	253.239	228.477	-24.762
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.032	624.900	--	624.900	227.141	-397.759
12	-	Transferauszahlungen	41.772	41.772	--	41.772	41.772	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.526	137.400	--	137.400	30.691	-106.709
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**299.170**	**1.057.311**	**--**	**1.057.311**	**528.080**	**-529.231**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**707.495**	**-51.231**	**--**	**-51.231**	**395.792**	**447.023**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.892	0	13.108	13.108	--	-13.108
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.892**	**0**	**13.108**	**13.108**	**--**	**-13.108**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.892**	**0**	**-13.108**	**-13.108**	**--**	**13.108**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**705.603**	**-51.231**	**-13.108**	**-64.339**	**395.792**	**460.131**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**705.603**	**-51.231**	**-13.108**	**-64.339**	**395.792**	**460.131**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-195	--	--	0	--	0
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	6.446	6.446
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-195**	**--**	**--**	**0**	**-6.446**	**-6.446**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**705.408**	**-51.231**	**-13.108**	**-64.339**	**389.346**	**453.685**

414 - Gesundheitsregion Plus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000	50.000	--	50.000	50.000	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**50.000**	**50.000**	**--**	**50.000**	**50.000**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	93.586	96.502	--	96.502	94.927	-1.575
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.614	4.300	--	4.300	10.703	6.403
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.367	11.700	--	11.700	5.947	-5.753
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**100.568**	**112.502**	**--**	**112.502**	**111.577**	**-925**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-50.568**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-61.577**	**925**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-50.568**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-61.577**	**925**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-50.568**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-61.577**	**925**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	195	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**195**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-50.373**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-61.577**	**925**

421 - Sportförderung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.484	610.000	--	610.000	791.456	181.456
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**300.484**	**610.000**	**--**	**610.000**	**791.456**	**181.456**
12	-	Transferauszahlungen	462.487	780.000	--	780.000	955.065	175.065
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**462.487**	**780.000**	**--**	**780.000**	**955.065**	**175.065**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-162.003**	**-170.000**	**--**	**-170.000**	**-163.608**	**6.392**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	46.044	119.716	198.026	317.742	63.966	-253.776
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**46.044**	**119.716**	**198.026**	**317.742**	**63.966**	**-253.776**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-46.044**	**-119.716**	**-198.026**	**-317.742**	**-63.966**	**253.776**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-208.047**	**-289.716**	**-198.026**	**-487.742**	**-227.574**	**260.168**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-208.047**	**-289.716**	**-198.026**	**-487.742**	**-227.574**	**260.168**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	5.000	5.000
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	5.000	5.000
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-208.047**	**-289.716**	**-198.026**	**-487.742**	**-227.574**	**260.168**

511 - Gutachterausschuss, Straßenwegerecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182	15.000	--	15.000	20.588	5.588
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.639	26.200	--	26.200	1.220	-24.980
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.440	650	--	650	2.866	2.216
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.405	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**30.665**	**41.850**	**--**	**41.850**	**24.674**	**-17.176**
9	-	Personalauszahlungen	392.237	413.253	--	413.253	421.953	8.700
10	-	Versorgungsauszahlungen	15.013	17.198	--	17.198	17.197	-1
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.569	8.100	--	8.100	14.473	6.373
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.584	83.400	--	83.400	76.143	-7.257
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**495.402**	**521.951**	**--**	**521.951**	**529.767**	**7.816**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-464.738**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-505.093**	**-24.992**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-464.738**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-505.093**	**-24.992**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-464.738**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-505.093**	**-24.992**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-464.738**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-505.093**	**-24.992**

521 - Bauen und Wohnen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	920.981	1.200.000	--	1.200.000	1.472.602	272.602
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.112.039	1.000.000	--	1.000.000	448.452	-551.548
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.033.020**	**2.200.000**	**--**	**2.200.000**	**1.921.054**	**-278.946**
9	-	Personalauszahlungen	756.110	864.850	--	864.850	764.193	-100.657
10	-	Versorgungsauszahlungen	828	0	--	0	--	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	263.414	155.200	--	155.200	462.529	307.329
12	-	Transferauszahlungen	880.641	1.200.000	--	1.200.000	958.973	-241.027
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.881	22.450	--	22.450	12.274	-10.176
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.907.873**	**2.242.500**	**--**	**2.242.500**	**2.197.969**	**-44.531**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**125.147**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-276.915**	**-234.415**
19	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.277	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**5.277**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**5.277**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**130.424**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-276.915**	**-234.415**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**130.424**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-276.915**	**-234.415**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	30.050	--	--	0	23.650	23.650
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**30.050**	**--**	**--**	**0**	**23.650**	**23.650**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**160.474**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-253.265**	**-210.765**

541 - Kreisstraßen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.500	100.500	--	100.500	100.500	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95	75	--	75	75	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	27.052	27.052
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.476	674.000	--	674.000	796.098	122.098
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.681	2.000	--	2.000	121	-1.879
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**455.753**	**776.575**	**--**	**776.575**	**923.847**	**147.272**
9	-	Personalauszahlungen	482.099	515.986	--	515.986	455.146	-60.840
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.280.867	1.910.000	--	1.910.000	1.087.599	-822.401
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.358	510.731	--	510.731	673.713	162.982
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.952.323**	**2.936.717**	**--**	**2.936.717**	**2.216.458**	**-720.259**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.496.570**	**-2.160.142**	**--**	**-2.160.142**	**-1.292.611**	**867.531**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	956.119	503.000	--	503.000	1.020.579	517.579
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**956.119**	**503.000**	**--**	**503.000**	**1.020.579**	**517.579**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.301	10.000	183.172	193.172	32.269	-160.903
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.754.067	1.250.000	6.393.006	7.643.006	250.284	-7.392.722
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.674	624.000	591.014	1.215.014	1.068	-1.213.946
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.782.042**	**1.884.000**	**7.167.192**	**9.051.192**	**283.621**	**-8.767.571**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-825.923**	**-1.381.000**	**-7.167.192**	**-8.548.192**	**736.958**	**9.285.150**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.322.494**	**-3.541.142**	**-7.167.192**	**-10.708.334**	**-555.653**	**10.152.681**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.322.494**	**-3.541.142**	**-7.167.192**	**-10.708.334**	**-555.653**	**10.152.681**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	-65	-65
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**65**	**65**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.322.494**	**-3.541.142**	**-7.167.192**	**-10.708.334**	**-555.588**	**10.152.746**

542 - ÖPNV

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.994.024	2.367.000	--	2.367.000	1.931.541	-435.459
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290.181	175.000	--	175.000	10.964	-164.036
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**3.284.205**	**2.542.000**	**--**	**2.542.000**	**1.942.505**	**-599.495**
9	-	Personalauszahlungen	88.301	96.890	--	96.890	94.626	-2.264
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.404.374	4.630.000	--	4.630.000	3.188.866	-1.441.134
12	-	Transferauszahlungen	1.401.208	1.210.000	--	1.210.000	1.263.878	53.878
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.121	210.400	--	210.400	130.920	-79.480
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	-750	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**5.888.012**	**6.147.290**	**--**	**6.147.290**	**4.678.290**	**-1.469.000**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.603.807**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.735.784**	**869.506**
18	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	--	--	--	0	6.667	6.667
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**6.667**	**6.667**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**6.667**	**6.667**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.603.807**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.729.117**	**876.173**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.603.807**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.729.117**	**876.173**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	2.451.669	2.451.669
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	2.066.135	2.066.135
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**385.534**	**385.534**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.603.807**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.343.583**	**1.261.707**

548 - Mobilität

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	77.482	--	77.482	84.209	6.727
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**77.482**	**--**	**77.482**	**84.209**	**6.727**
9	-	Personalauszahlungen	67.778	81.095	--	81.095	104.418	23.323
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.306	66.090	--	66.090	137.711	71.621
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.073	116.958	--	116.958	15.991	-100.967
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**198.157**	**264.143**	**--**	**264.143**	**258.120**	**-6.023**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-198.157**	**-186.661**	**--**	**-186.661**	**-173.912**	**12.749**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-198.157**	**-186.661**	**--**	**-186.661**	**-173.912**	**12.749**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-198.157**	**-186.661**	**--**	**-186.661**	**-173.912**	**12.749**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-198.157**	**-186.661**	**--**	**-186.661**	**-173.912**	**12.749**

551 - Umweltschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.900	35.050	--	35.050	428.134	393.084
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	152.256	140.000	--	140.000	140.507	507
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922	125.000	--	125.000	--	-125.000
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.999	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**191.077**	**300.050**	**--**	**300.050**	**568.641**	**268.591**
9	-	Personalauszahlungen	773.110	754.723	--	754.723	643.089	-111.634
10	-	Versorgungsauszahlungen	15.559	17.197	--	17.197	23.903	6.706
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.293	11.890	--	11.890	8.958	-2.932
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.833	154.770	--	154.770	32.860	-121.910
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**827.796**	**938.580**	**--**	**938.580**	**708.810**	**-229.770**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-636.719**	**-638.530**	**--**	**-638.530**	**-140.169**	**498.361**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	20.000	--	20.000	16.155	-3.845
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**20.000**	**--**	**20.000**	**16.155**	**-3.845**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-20.000**	**--**	**-20.000**	**-16.155**	**3.845**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-636.719**	**-658.530**	**--**	**-658.530**	**-156.324**	**502.206**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-636.719**	**-658.530**	**--**	**-658.530**	**-156.324**	**502.206**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	14.500	--	--	0	1.200	1.200
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**14.500**	**--**	**--**	**0**	**1.200**	**1.200**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-622.219**	**-658.530**	**--**	**-658.530**	**-155.124**	**503.406**

552 - Naturschutz und Landschaftsplanung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.050	15.000	--	15.000	48.523	33.523
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.522	3.800	--	3.800	1.575	-2.225
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.068	4.700	--	4.700	5.091	391
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.288	0	--	0	2	2
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**37.928**	**23.500**	**--**	**23.500**	**55.190**	**31.690**
9	-	Personalauszahlungen	618.987	654.875	--	654.875	649.799	-5.076
10	-	Versorgungsauszahlungen	22.520	22.520	--	22.520	22.520	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178.126	163.700	--	163.700	70.389	-93.311
12	-	Transferauszahlungen	500	500	--	500	500	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.381	82.308	--	82.308	73.211	-9.097
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**895.513**	**923.903**	**--**	**923.903**	**816.419**	**-107.484**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-857.585**	**-900.403**	**--**	**-900.403**	**-761.229**	**139.174**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	0	--	0	29.841	29.841
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**29.841**	**29.841**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	5.000	14.175	19.175	39.552	20.377
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**5.000**	**14.175**	**19.175**	**39.552**	**20.377**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-5.000**	**-14.175**	**-19.175**	**-9.711**	**9.464**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-857.585**	**-905.403**	**-14.175**	**-919.578**	**-770.940**	**148.638**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-857.585**	**-905.403**	**-14.175**	**-919.578**	**-770.940**	**148.638**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	800	800
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**800**	**800**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-857.585**	**-905.403**	**-14.175**	**-919.578**	**-770.140**	**149.438**

554 - Klimaschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	74.593	--	74.593	--	-74.593
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**74.593**	**--**	**74.593**	**--**	**-74.593**
9	-	Personalauszahlungen	68.611	101.782	--	101.782	73.537	-28.245
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.812	112.878	--	112.878	46.018	-66.860
12	-	Transferauszahlungen	24.220	10.000	--	10.000	2.926	-7.074
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.675	69.300	--	69.300	53.762	-15.538
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**153.317**	**293.960**	**--**	**293.960**	**176.242**	**-117.718**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-153.317**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-176.242**	**43.125**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-153.317**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-176.242**	**43.125**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-153.317**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-176.242**	**43.125**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-153.317**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-176.242**	**43.125**

571 - Wirtschaft und Tourismus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47	--	--	0	26	26
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	7.174	7.174
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	3.000	--	3.000	--	-3.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**47**	**3.000**	**--**	**3.000**	**7.199**	**4.199**
9	-	Personalauszahlungen	145.072	222.940	--	222.940	198.328	-24.612
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	241.466	331.300	--	331.300	152.330	-178.970
12	-	Transferauszahlungen	--	--	--	0	137.795	137.795
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.230	28.050	--	28.050	27.303	-747
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**413.768**	**582.290**	**--**	**582.290**	**515.756**	**-66.534**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-413.721**	**-579.290**	**--**	**-579.290**	**-508.557**	**70.733**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-413.721**	**-579.290**	**--**	**-579.290**	**-508.557**	**70.733**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-413.721**	**-579.290**	**--**	**-579.290**	**-508.557**	**70.733**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-413.721**	**-579.290**	**--**	**-579.290**	**-508.557**	**70.733**

611 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	-95.870	3.367.333	--	3.367.333	496.583	-2.870.750
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.112.421	155.233.906	--	155.233.906	157.541.260	2.307.354
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	10.335	10.335
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31	--	--	0	44	44
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.630.423	4.640.208	--	4.640.208	4.921.542	281.334
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	838.229	0	--	0	738.673	738.673
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	51.671	73.802	--	73.802	326.019	252.217
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**153.536.905**	**163.315.249**	**--**	**163.315.249**	**164.034.456**	**719.207**
9	-	Personalauszahlungen	-35.821	--	--	0	65.544	65.544
12	-	Transferauszahlungen	55.491.278	55.474.571	--	55.474.571	55.510.094	35.523
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.218.247	19.100	--	19.100	881.685	862.585
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	225.715	471.050	--	471.050	402.008	-69.042
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**56.899.419**	**55.964.721**	**--**	**55.964.721**	**56.859.331**	**894.610**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**96.637.486**	**107.350.528**	**--**	**107.350.528**	**107.175.126**	**-175.402**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.103.871	2.100.000	--	2.100.000	2.164.282	64.282
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**2.103.871**	**2.100.000**	**--**	**2.100.000**	**2.164.282**	**64.282**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	300.000	300.000	--	-300.000
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.486.278	1.086.805	583.499	1.670.304	1.670.301	-3
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.486.278**	**1.086.805**	**883.499**	**1.970.304**	**1.670.301**	**-300.003**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**617.593**	**1.013.195**	**-883.499**	**129.696**	**493.981**	**364.285**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**97.255.079**	**108.363.723**	**-883.499**	**107.480.224**	**107.669.107**	**188.883**
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	15.000.000	4.500.000	--	4.500.000	--	-4.500.000
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	--	--	--	0	5.000.000	5.000.000
S8	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)**	**15.000.000**	**4.500.000**	**--**	**4.500.000**	**--**	**-4.500.000**
27a	-	Auszahlungen für Tilgung von Krediten	1.601.045	2.820.574	--	2.820.574	2.670.574	-150.000
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**1.601.045**	**2.820.574**	**--**	**2.820.574**	**2.670.574**	**-150.000**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**13.398.955**	**1.679.426**	**--**	**1.679.426**	**-2.670.574**	**-4.350.000**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**110.654.034**	**110.043.149**	**-883.499**	**109.159.650**	**104.998.532**	**-4.161.118**
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	--	--	--	0	5.000.000	5.000.000
29	-	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	5.000.000	--	--	0	--	0
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**-5.000.000**	**--**	**--**	**0**	**5.000.000**	**5.000.000**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	4.611.061	--	--	0	4.462.390	4.462.390

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.588.356	7.794.758	--	7.794.758	1.332.631	-6.462.127
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-1.977.295**	**--**	**--**	**0**	**8.129.759**	**8.129.759**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**108.676.740**	**102.248.391**	**-883.499**	**101.364.892**	**113.128.291**	**11.763.399**

621 - nichtrechtsfähige Stiftungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.301	1.000	--	1.000	1.150	150
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.301**	**1.000**	**--**	**1.000**	**1.150**	**150**
12	-	Transferauszahlungen	1.150	1.000	--	1.000	1.150	150
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.150**	**1.000**	**--**	**1.000**	**1.150**	**150**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**1.151**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**1.151**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**1.151**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**1.151**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

631 - Zensus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.939	90.000	--	90.000	--	-90.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**199.939**	**90.000**	**--**	**90.000**	**--**	**-90.000**
9	-	Personalauszahlungen	183.776	151.983	--	151.983	10.664	-141.319
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150	--	--	0	--	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	724	2.000	--	2.000	--	-2.000
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**184.650**	**153.983**	**--**	**153.983**	**10.664**	**-143.319**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**15.288**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.664**	**53.319**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**15.288**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.664**	**53.319**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**15.288**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.664**	**53.319**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**15.288**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.664**	**53.319**

8 Rechenschaftsbericht

8.1 Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung

Der Grundsatz der stetigen kommunalen Aufgabenerfüllung besagt, dass Kommunen und Landkreise ihre Haushalts- und Finanzwirtschaft so zu führen und zu planen haben, um damit sicherzustellen, dass sie ihren gesetzlichen, vertraglichen sowie ihren freiwilligen Aufgaben langfristig nachkommen und diese erfüllen können. (Neue) Aufgaben dürfen daher nur in dem Maße übernommen werden, wie Kommunen und Landkreise in der Lage sind, die damit verbundenen finanziellen Lasten zu tragen.

In Bezug auf die Doppik spiegelt sich dieser Grundsatz in der stetigen Aufgabenerfüllung, z.B. in der Pflicht zum regelmäßigen Haushaltsausgleich im (ordentlichen) Ergebnis, wider. Wird der dauerhafte doppische Haushaltsausgleich erreicht, so wird nicht zum Nachteil für kommende Generation gewirtschaftet. Eine Verminderung der finanziellen Leistungsfähigkeit findet damit im Zeitablauf nicht statt.

Im Jahr 2023 konnte der Landkreis Neu-Ulm seiner stetigen Aufgabenerfüllung aus finanzwirtschaftlicher Sicht gerecht werden: Neben dem Betrieb des Landratsamtes konnte die Erledigung der vielfältigen staatlichen und kommunalen Aufgaben in gesondertem Maße durchgeführt und durch die Erwirtschaftung eines Jahresüberschusses weiter gestärkt werden.

Die Entwicklung der Investitionstätigkeiten wird mittelfristig ein sehr hohes Niveau erreichen. Für 2026 sind alleine 52,29 Mio. € für Baumaßnahmen, hier insbesondere für den Neubau des Lessing-Gymnasiums in Höhe 40 Mio. €, geplant, welche in 2027 nochmals auf ein Volumen von 55 Mio. € steigen, wovon wiederum 45 Mio. € für den Neubau des Lessing-Gymnasiums veranschlagt wurden. Erst ab dem Jahr 2028 ist voraussichtlich mit einer Entspannung in diesem Sektor zu rechnen.

Entwicklung der Investitionen

in €	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.914.966	5.513.500	5.958.500	10.849.000	13.059.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.183.366	17.976.457	22.482.438	59.585.074	62.734.125
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-9.268.400**	**-12.462.957**	**-16.523.938**	**-48.736.074**	**-49.675.125**

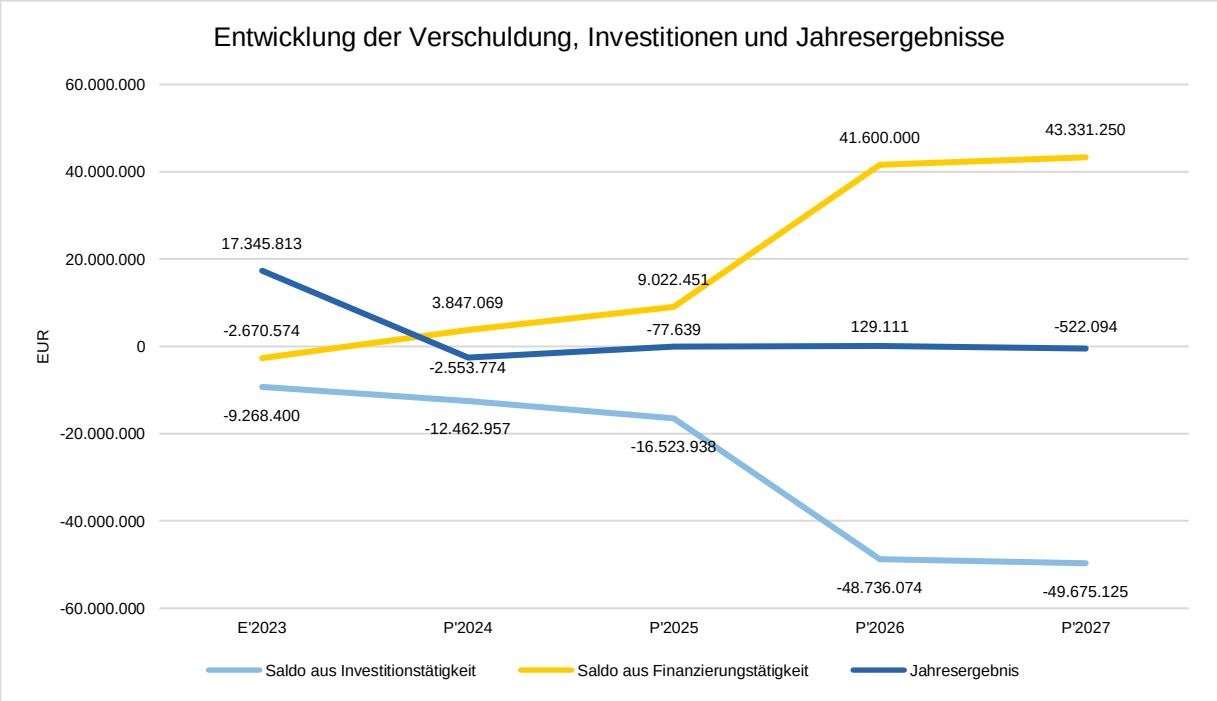
Aufgrund der hohen Investitionstätigkeiten ist mittelfristig die Neuaufnahme von Investitionskrediten erforderlich, um die hohen Investitionstätigkeiten im Bereich der Baumaßnahmen, hier insbesondere in den Bereichen Bildung, Straßenbau und Gesundheit finanzieren zu können. Die steigende Verschuldung wird in den kommenden Jahren auch die Zins- und Tilgungsleistungen des Landkreises deutlich erhöhen. Nachfolgende Tabelle zeigt die voraussichtliche Entwicklung der Verschuldung.

Neuverschuldung des Landkreises

in €	E'2023	P'2024	P'2025	P'2026	P'2027
Aufnahme Investitions- und Liquiditätskredite	5.000.000	6.500.000	12.000.000	46.000.000	49.500.000
Tilgung von Investitionskrediten	2.670.574	2.652.931	2.977.549	4.400.000	6.168.750
Saldo aus Finanzierungstätigkeit (ohne Liquiditätskredite und -reserven)	**-2.670.574**	**3.847.069**	**9.022.451**	**41.600.000**	**43.331.250**

Mit einem Jahresüberschuss von 17,35 Mio. € konnte der Haushalt insgesamt ausgeglichen werden. Für die mittelfristige Planung wird allerdings von Jahresfehlbeträgen ausgegangen, was zum einen aus den höheren Investitionsausgaben, zum anderen aus der unsicheren Situation in Bezug auf den Ukrainekrieg und deren Folgen, wie u.a. der starken Inflation, Lieferengpässe, steigende Zinsen für Darlehen, Flüchtlingsbewegungen etc., resultiert.

Das nachfolgende Diagramm zeigt noch einmal die Entwicklung der Darlehen in Gegensatz zu den Jahresergebnissen und Investitionen:



8.2 Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Bezug	Ausgewiesen unter	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	IST 2023
Finanzhaushalt	Saldo 3	1. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich	9.835.187	5.628.754	25.405.615
Konten	792	1.3 Ordentliche Tilgung von Krediten (-) zuzüglich	1.601.045	2.820.574	2.670.574
Kontenart	686	1.4 Rückflüsse von Ausleihungen (+)	5.277	--	--
Konto	6812	1.5 Investitionspauschalen nach Art. 12 FAG (+)	3.651.585	6.882.872	3.505.226
Saldo 1. - 1.5		**2. Bereinigtes Zahlungsergebnis**	**11.891.005**	**9.691.052**	**26.240.267**
Finanzhaushalt	Zeile 22	3. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.950.880	6.147.843	1.380.160
Konto	7852	4. Auszahlungen für Baumaßnahmen an Straßen	1.754.067	7.643.006	325.193
Konten	681, 688	5. Einzahlungen aus Zuwendungen, Beiträgen und ähnlichen Entgelten für Baumaßnahmen an Straßen	956.119	503.000	1.976.698
Finanzhaushalt	Zeile 17	8. Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	20.063	--	--
Finanzhaushalt	Zeile 18	9. Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	--	--	6.667
Konten	699	10. Einzahlungen aus der Verminderung von Liquiditätsreserven	--	--	5.000.000
Konten	782	11. Auszahlungen für Renten (Leibrenten) für die Abtretung von Grundstücken	16.055	212.347	74.629
Kontenart	571	14. Planmäßige Abschreibungen abzüglich	8.717.005	8.701.744	9.722.370
Kontenart	416	14.1 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (-)	4.282.291	4.109.577	4.255.557
Saldo 14. - 14.2		**15. Nettoabschreibungen**	**4.434.714**	**4.592.167**	**5.466.813**
Konten	505 - 507, 515 - 517	16. Zuführungen zu Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen zuzüglich	2.624.602	0	1.857.456
Konten	508, 509, 5492	16.2 Zuführungen zu sonstigen Rückstellungen (+) abzüglich	2.080.620	0	5.414.523
Konten	4582	16.3 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (-)	712.126	0	930.988
Saldo 16. - 16.3		**17. Nettozuführung zu Rückstellungen**	**3.993.095**	**0**	**6.340.991**
Konten	547	21. Buchverluste bei Veräußerung – ordentlich	655	0	0
Konten	572, 573, 574	22. Außerplanmäßige Abschreibungen – ordentlich	330.633	105.000	254.063
Konten	574	davon auf Sachvermögen	--	--	0,42
Konten	5732	davon auf Forderungen	330.633	105.000	254.062
Ergebnishaus-halt	Zeile 19	23. Außerordentliche Erträge	113.263	0	238
Konten	4911, 4912	davon Buchgewinne aus Sachvermögen	1.998	--	15
Konten	4914	davon Buchgewinne aus Umlaufvermögen	111.265	0	223
	492	davon nur zahlungswirksam	110.437	0	50

Bezug	Ausgewiesen unter	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	IST 2023
Ergebnishaus-halt	Zeile 20	24. Außerordentliche Aufwendungen	-40.431	0	0
Konten	5912, 5913	davon Buchverluste aus Sachvermögen	655	0	0
	5911	davon nur zahlungswirksam	-41.086	0	0
Ergebnishaus-halt	Saldo 7	25. Ergebnisbezogener Haushaltsausgleich	5.512.619	-1.362.713	17.345.813
Bilanz	201	26. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	49.015.850	--	49.015.850
Bilanz	203	27. Ergebnisrücklage	71.475.698	--	76.988.317
Bilanz	2311, 2321	29. Sonderposten (nicht auflösbar)	8.176.500	--	8.367.903
Bilanz	2312, 2322, 2331, 2341, 2342	30. Sonderposten (auflösbar)	38.858.547	--	37.805.695
Bilanz	181 + 182 + 142	31. Liquiditätsreserve	38.694.258	--	57.041.920
Bilanz	142	davon Wertpapiere des UV	5.000.000	--	0
Bilanz	182	davon Geldanlagen	402.319	--	341.272

8.3 Voraussichtliche Entwicklung, Chancen und Risiken

Im Jahr 2023 wurde die deutsche Volkswirtschaft durch die Auswirkungen der Corona-Pandemie, den russischen Angriffskrieg in der Ukraine und die daraus resultierenden Auswirkungen auf die globalen Energiemärkte stark beeinträchtigt. Vor allem der Krieg in der Ukraine und die damit verbundene hohe Inflation haben maßgeblichen Einfluss auf die Wirtschaft und den öffentlichen Bereich gehabt. Infolge der hohen Inflation veränderte die EZB ihre Geldmarktpolitik deutlich und hob den Leitzins bis Ende 2023 sukzessive auf 4,5 % an. Hinzu kamen Änderungen in der Bundesgesetzgebung, die sich direkt auf die Wirtschaft auswirkte. Darüber hinaus hatten wir im gesamten Bundesgebiet eine Flüchtlingswelle zu bewältigen. Zum Jahresende 2023 waren in Deutschland rund 3,17 Millionen Menschen als Schutzsuchende im Ausländerzentralregister (AZR) erfasst. Laut einer Mitteilung des Statistischen Bundesamts (Destatis) stieg die Zahl der registrierten Schutzsuchenden gegenüber dem Vorjahr um etwa 95.000 oder 3 % an. Die meisten Schutzsuchenden waren syrische (712.000; +6 %), afghanische (323.000; +13 %), irakische (200.000; -5 %) oder türkische (152.000; +51 %) Staatsangehörige. Die größte Gruppe der nach Deutschland gekommenen Menschen machten Ukrainerinnen und Ukrainer (977.000 Personen; -3 % zum Vorjahr) aus. Diese fünf Staatsangehörigkeiten stellten zusammen fast Dreiviertel aller Schutzsuchenden. Die deutlich gestiegene Zuwanderung durch Asylbewerber brachte die Kommunen und Landkreise in Deutschland an ihre Leistungsgrenzen. Trotz der komplexen Heraus-forderungen gelang es der Landkreisverwaltung Neu-Ulm auch im Jahr 2023 die ihnen obliegenden Aufgaben zu erfüllen.

Dem Haushaltsplan 2023 lagen, gerade aufgrund der anhaltenden Krisen, eher schlechte finanzielle Rahmenbedingungen zugrunde; sie blieben im Vergleich zu den Vorjahren im Großen und Ganzen stabil (gestiegene Schlüsselzuweisungen (+4,82 Mio. €), unterdurchschnittlich gestiegene Umlagekraft (+0,1 %), gesunkener Bezirksumlagehebesatzes auf 22,70 %). Die zur Erfüllung der Aufgaben des Landkreises Neu-Ulm erforderlichen Aufwendungen stiegen im Jahr 2023 teilweise deutlich an. Um die Pflichtaufgaben des Landkreises zu erfüllen und gleichzeitig die dauernde Leistungsfähigkeit des Landkreises nicht zu gefährden, wurde der Kreisumlagehebesatz auf 49,00 % und somit um 2,0 Prozentpunkte angehoben. Eine bleibende Belastung für den Landkreis hingegen stellen die weiterhin steigenden Defizitausgleiche in Höhe von 15,17 Mio. Euro (+ 700.139 € zum Vorjahr) in 2023 an die Kreisspitalstiftung Weißenhorn dar. Aufgrund dessen und der dargestellten wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie und des Ukrainekrieges ist der Landkreis als Ganzes zu erheblichen finanziellen Einschränkungen gezwungen und geht im Jahr 2024 von einem Jahresfehlbetrag von rund 2,55 Mio. € aus. Mittelfristig sollte der Haushaltsausgleich allerdings wieder gewährleistet werden können, um genügend Eigenmittel für künftige Investitionen zu erwirtschaften und eine Überschuldung zu vermeiden.

Die für die Zukunft vorliegenden Daten und Fakten lassen folgende **Entwicklungen, Chancen und Risiken** erwarten:

Die wirtschaftlichen und finanziellen Rahmenbedingungen stellen uns in den nächsten Jahren höchstwahrscheinlich weiterhin vor große Herausforderungen. Gleichwohl ist in 2024 mit einer überdurchschnittlichen Steigerung der Umlagekraft um 9,80 % bzw. 23,94 Mio. € (Steuerkraft der Kommunen aus dem Jahr 2022) zu rechnen. Ausschlaggebend für die überdurchschnittliche Steigerung sind unter anderem das gestiegene Gewerbesteueraufkommen der Städte Senden, Vöhringen und Weißenhorn, die angestiegene Einkommensteuerbeteiligung aller Kommunen sowie die ebenfalls stark angestiegenen Gemeindeschlüsselzuweisungen aus dem Jahr 2023. Im sozialen Bereich müssen aufgrund des Ukrainekrieges und der damit verbundenen Flüchtlingswelle ebenfalls weiterhin deutlich höhere Ausgaben einkalkuliert werden. Laut dem aktuellen Global Trends Report vom UNHCR waren Ende 2023 weltweit 117,3 Mio. Menschen auf der Flucht - und somit 8,8 Millionen Menschen (oder 8 Prozent) mehr als noch Ende 2022. Eine Verbesserung ist leider nicht in Sicht. Im Gegenteil: Die Zahl der weltweit Vertriebenen steigt weiter. Im Mai 2024 waren bereits 120 Millionen Menschen weltweit gewaltsam vertrieben worden. Deutschland liegt dabei mit der höchsten Flüchtlingszahl auf Platz vier, mit rund 2,6 Mio. Geflüchteten aus der gesamten Welt. Erschwerend hinzu kommen die weiterhin hohen Defizite der Kreisspitalstiftung Weißenhorn, welche durch den Landkreis zeitnah auszugleichen sind. Der Wirtschaftsplan 2024 der Kreisspitalstiftung Weißenhorn lässt einen Gesamtverlustausgleich in Höhe von 16,58 Mio. € erwarten. Das ist ein Plus von 700.000 € im Vergleich zum Vorjahr 2023. Aufgrund von deutlichen

Aufgabenzuwächsen und damit verbundenen Stellenmehrungen, Tarif- und Besoldungssteigerungen sowie gestiegenen Zuführungen zu den Pensionsrückstellungen werden zudem zusätzlich Personalaufwendungen in Höhe von 3,50 Mio. € in 2024 für den Landkreis erwartet.

Die **Herausforderungen für die Kliniken der Kreisspitalstiftung Weißenhorn** im Landkreis Neu-Ulm sind in den vergangenen Monaten weiter gewachsen. Neben massiven Preissteigerungen bei Energie, Bauprojekten, Medizinprodukten, Lebensmitteln und Dienstleistungen steigen auch die Löhne für das Klinikpersonal deutlich an. Die Erlöse, die die Kliniken mit der Behandlung von Patienten erzielen, reichen bei Weitem nicht aus, um die Ausgaben zu bestreiten. Zudem stehen die Kliniken in Deutschland vor einer großen Krankenhausreform, deren endgültigen Auswirkungen noch nicht absehbar sind. Zudem fehlen Pflegekräfte; die Nachfrage ist dabei seit Jahren ungebrochen hoch. Künftig wird durch das demographisch alternde Patientenklientel, das ärztliche Hilfe benötigt, sowie durch die allgemeine Teuerungsrate, den technischen wie medizinischen Fortschritt und steigende Personalkosten, dieser Umstand noch weiter verschärft. Das zu erwartende Defizit der Kliniken stieg von 2018 (rd. 12 Mio. €) bis 2024 (rd. 18 Mio. €) um rd. 6 Mio. € an. Ein dauerhaftes Defizit in dieser Größenordnung würde den Landkreis Neu-Ulm, der zum Ausgleich des Defizits verpflichtet ist, deutlich überlasten. Es sollen daher Maßnahmen erarbeitet werden, um das Defizit zu senken.

Wie bereits in den vergangenen Jahren angekündigt, wird unser Finanzbedarf, insbesondere wegen der immens hohen Investitionstätigkeiten in kurz- bis mittelfristiger Zukunft, stark ansteigen. So stehen in den kommenden Jahren mehrere Großprojekte an, die beträchtliche Finanzmittel binden werden, insbesondere für Projekte wie zum Beispiel für den Neubau des Lessing-Gymnasiums und anderer Schulprojekte, aber auch für die Fortführung der Strukturreform der Häuser der Kreisspitalstiftung Weißenhorn, für Straßenbauvorhaben und die Modernisierung wie Digitalisierung der Verwaltung. In Folge dessen musste bereits in 2023 die Erhöhung der Kreisumlage auf 49,00 % (+ 2,00 Prozentpunkte – rund +5 Mio. €) beschlossen und umgesetzt werden. Es wird erwartet, dass die Kreisumlage im Jahr 2024 bei gleichbleibendem Hebesatz rund 11,73 Mio. € mehr einbringen wird. Aufgrund zunehmender Ausgaben durch mehr Pflichtaufgaben, wichtige Investitionen in die Zukunft und bereits gefasste politische Beschlüsse, ist dennoch mit einem Jahresfehlbetrag von 2,55 Mio. € zu rechnen. Hinzu kommt eine Verringerung der Schlüsselzuweisungen von 0,85 Mio. € für das Jahr 2024. Dies bedeutet für den Landkreis Neu-Ulm eine Schlüsselzuweisung von insgesamt 31,35 Mio. €. Die Schlüsselzuweisungen sind die Kernleistung im kommunalen Finanzausgleich und eine der zentralen Einnahmequellen der bayerischen Kommunen. Sie mildern Unterschiede in der finanziellen Leistungsfähigkeit ab und sind damit ein wesentlicher Beitrag für eine angemessene kommunale Finanzausstattung.

Die wesentliche Aufgabe und vorrangige Zielsetzung bei der Haushalts– und Finanzplanung ist und bleibt die Sicherung der dauernden Leistungsfähigkeit unseres Landkreises. Um die anstehenden finanziellen Herausforderungen meistern zu können und dabei sowohl die Verschuldung, die wir in den vergangenen Jahren senken konnten, als auch den daraus entstehenden Schuldendienst in einem vertretbaren und leistbaren Rahmen zu halten, sind wir gefordert, ausreichend Eigenmittel zu erwirtschaften. Unsere finanzielle Lage wird neben den konjunkturell beeinflussten wirtschaftlichen Entwicklungen und den finanzpolitischen Entscheidungen von Land und Bund ganz wesentlich von unserer eigenen kommunalen Haushaltspolitik sowie den direkten Einflüssen bestimmt. Um in der mittelfristigen Finanzplanung durchgängig einen ausgeglichenen Haushalt gewährleisten zu können, wird es nach derzeitigem Kenntnisstand jedoch unerlässlich sein, den Kreisumlagesatz in den kommenden Jahren weiter stufenweise anzupassen und damit zu erhöhen.

Damit die bevorstehenden Aufgaben, wie die Fortführung der Strukturreform der Kliniken, die Sanierungen und Erweiterungen von Landkreis-Gebäuden und Straßen sowie die Erfüllung unserer Pflichtaufgaben allumfassend bewältigt werden können, müssen sowohl der Landkreis als auch seine kreisangehörigen Kommunen ihren Beitrag leisten. Um die langfristige Leistungsfähigkeit des Landkreises Neu-Ulm zu gewährleisten, ist es notwendig, auch künftig Ausgaben zu reduzieren und alle Einnahmemöglichkeiten zu nutzen. Dann gelingt es uns auch in Zukunft, den bedarfsgerechten Betrieb unserer Kreiseinrichtungen zu sichern sowie dauerhaft zu erhalten.

Neu-Ulm, den 20.09.2024

Eva Treu
Landrätin

Alexander Zimmer
stellvertretender Kreiskämmerer

9 Teilergebnisrechnungen nach Kostenstellen

111105 - Kreisorgane inkl. Büro der Landrätin

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	984	500	--	500	300	-200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231	0	--	0	237	237
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	31	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.245**	**500**	**--**	**500**	**537**	**37**
11	-	Personalaufwendungen	779.840	762.658	--	762.658	686.553	-76.105
12	-	Versorgungsaufwendungen	24.503	20.806	--	20.806	20.807	1
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.470	9.050	--	9.050	129.798	120.748
14	-	Planmäßige Abschreibungen	229	202	--	202	202	0
15	-	Transferaufwendungen	212.000	212.100	--	212.100	172.995	-39.105
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	659.009	521.830	--	521.830	414.817	-107.013
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.690.051**	**1.526.646**	**--**	**1.526.646**	**1.425.172**	**-101.474**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.688.806**	**-1.526.146**	**--**	**-1.526.146**	**-1.424.636**	**101.510**
17	+	Finanzerträge	--	--	--	0	0	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.688.806**	**-1.526.146**	**--**	**-1.526.146**	**-1.424.635**	**101.511**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.688.806**	**-1.526.146**	**--**	**-1.526.146**	**-1.424.635**	**101.511**

111115 - Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4	50	--	50	2	-48
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.905	--	--	0	96	96
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	25.000	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**29.909**	**50**	**--**	**50**	**98**	**48**
11	-	Personalaufwendungen	262.461	266.235	--	266.235	293.103	26.868
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.284	281.000	--	281.000	29.393	-251.607
14	-	Planmäßige Abschreibungen	525	328	--	328	328	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.665	6.170	--	6.170	5.979	-191
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**326.934**	**553.733**	**--**	**553.733**	**328.803**	**-224.930**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-297.025**	**-553.683**	**--**	**-553.683**	**-328.705**	**224.978**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-297.025**	**-553.683**	**--**	**-553.683**	**-328.705**	**224.978**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-297.025**	**-553.683**	**--**	**-553.683**	**-328.705**	**224.978**

111125 - Gleichstellungsbeauftragte

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	67.000	--	67.000	1.000	-66.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.232	0	--	0	67.480	67.480
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**64.232**	**67.000**	**--**	**67.000**	**68.480**	**1.480**
11	-	Personalaufwendungen	59.768	65.783	--	65.783	50.057	-15.726
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.371	6.800	--	6.800	37.337	30.537
14	-	Planmäßige Abschreibungen	38	9	--	9	120	111
15	-	Transferaufwendungen	--	--	--	0	532	532
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.207	17.800	--	17.800	1.226	-16.574
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**85.384**	**90.392**	**--**	**90.392**	**89.272**	**-1.120**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-21.152**	**-23.392**	**--**	**-23.392**	**-20.793**	**2.599**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-21.152**	**-23.392**	**--**	**-23.392**	**-20.793**	**2.599**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-21.152**	**-23.392**	**--**	**-23.392**	**-20.793**	**2.599**

111135 - Verwaltungsreform

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
11	-	Personalaufwendungen	8.621	18.905	--	18.905	9.783	-9.122
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.589	4.600	--	4.600	4.653	53
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**13.210**	**23.505**	**--**	**23.505**	**14.437**	**-9.068**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-13.210**	**-23.505**	**--**	**-23.505**	**-14.437**	**9.068**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-13.210**	**-23.505**	**--**	**-23.505**	**-14.437**	**9.068**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-13.210**	**-23.505**	**--**	**-23.505**	**-14.437**	**9.068**

111145 - Zukunft und Innovation

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
11	-	Personalaufwendungen	160.780	188.730	--	188.730	175.824	-12.906
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.579	45.600	--	45.600	853.212	807.612
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.613	4.500	--	4.500	3.067	-1.433
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**193.972**	**238.830**	**--**	**238.830**	**1.032.103**	**793.273**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-193.972**	**-238.830**	**--**	**-238.830**	**-1.032.103**	**-793.273**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-193.972**	**-238.830**	**--**	**-238.830**	**-1.032.103**	**-793.273**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-193.972**	**-238.830**	**--**	**-238.830**	**-1.032.103**	**-793.273**

111165 - Informationssicherheit

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.272	4.583	--	4.583	4.583	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.272**	**4.583**	**--**	**4.583**	**4.583**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	88.979	92.726	--	92.726	91.355	-1.371
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.286	3.200	--	3.200	3.105	-95
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.624	12.350	--	12.350	7.749	-4.601
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**94.889**	**108.276**	**--**	**108.276**	**102.210**	**-6.066**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-90.617**	**-103.693**	**--**	**-103.693**	**-97.627**	**6.066**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-90.617**	**-103.693**	**--**	**-103.693**	**-97.627**	**6.066**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-90.617**	**-103.693**	**--**	**-103.693**	**-97.627**	**6.066**

111175 - Freiwilligenagentur

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
11	-	Personalaufwendungen	6.151	0	--	0	-7	-7
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	129.225	192.240	--	192.240	192.167	-73
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	375	0	--	0	--	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**135.751**	**192.240**	**--**	**192.240**	**192.160**	**-80**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-135.751**	**-192.240**	**--**	**-192.240**	**-192.160**	**80**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-135.751**	**-192.240**	**--**	**-192.240**	**-192.160**	**80**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-135.751**	**-192.240**	**--**	**-192.240**	**-192.160**	**80**

111185 - Datenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
11	-	Personalaufwendungen	--	--	--	0	11.114	11.114
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**11.114**	**11.114**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-11.114**	**-11.114**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-11.114**	**-11.114**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-11.114**	**-11.114**

111195 - Integrierte Sozialplanung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
11	-	Personalaufwendungen	--	--	--	0	14.782	14.782
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**14.782**	**14.782**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-14.782**	**-14.782**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-14.782**	**-14.782**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-14.782**	**-14.782**

112105 - Geschäftsleitung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.646	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.488	13.102	--	13.102	13.102	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**13.134**	**13.102**	**--**	**13.102**	**13.102**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	117.169	118.968	--	118.968	122.089	3.121
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.352	1.500	--	1.500	4.317	2.817
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.572	20.280	--	20.280	21.264	984
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**136.093**	**140.748**	**--**	**140.748**	**147.670**	**6.922**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-122.959**	**-127.646**	**--**	**-127.646**	**-134.567**	**-6.921**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-122.959**	**-127.646**	**--**	**-127.646**	**-134.567**	**-6.921**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-122.959**	**-127.646**	**--**	**-127.646**	**-134.567**	**-6.921**

112110 - Organisation, Personalentwicklung und Zentrale Dienste

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.302	--	--	0	8.935	8.935
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	363	400	--	400	267	-133
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.096	33.911	--	33.911	22.416	-11.495
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	25	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**147.787**	**34.311**	**--**	**34.311**	**31.618**	**-2.693**
11	-	Personalaufwendungen	1.656.083	2.497.543	--	2.497.543	1.868.675	-628.868
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	330.451	401.700	--	401.700	388.902	-12.798
15	-	Transferaufwendungen	--	--	--	0	67.385	67.385
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	209.600	200.900	--	200.900	122.351	-78.549
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.196.134**	**3.100.143**	**--**	**3.100.143**	**2.447.314**	**-652.829**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.048.347**	**-3.065.832**	**--**	**-3.065.832**	**-2.415.696**	**650.136**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.048.347**	**-3.065.832**	**--**	**-3.065.832**	**-2.415.696**	**650.136**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.048.347**	**-3.065.832**	**--**	**-3.065.832**	**-2.415.696**	**650.136**

112115 - Kantine

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	27.766	27.766
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.870	25.000	--	25.000	60	-24.940
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**27.870**	**25.000**	**--**	**25.000**	**27.825**	**2.825**
11	-	Personalaufwendungen	69.680	73.067	--	73.067	75.660	2.593
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.123	32.350	--	32.350	36.891	4.541
14	-	Planmäßige Abschreibungen	835	836	--	836	836	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**103.638**	**106.253**	**--**	**106.253**	**113.387**	**7.134**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-75.768**	**-81.253**	**--**	**-81.253**	**-85.562**	**-4.309**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-75.768**	**-81.253**	**--**	**-81.253**	**-85.562**	**-4.309**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-75.768**	**-81.253**	**--**	**-81.253**	**-85.562**	**-4.309**

112125 - Poststelle

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.516	40.000	--	40.000	40.364	364
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.053	10.200	--	10.200	9.953	-247
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	600	600	--	600	--	-600
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**63.169**	**50.800**	**--**	**50.800**	**50.316**	**-484**
11	-	Personalaufwendungen	103.477	109.068	--	109.068	80.029	-29.039
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.947	27.200	--	27.200	7.302	-19.898
14	-	Planmäßige Abschreibungen	168	26	--	26	26	-1
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.960	2.525	--	2.525	57.641	55.116
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**118.551**	**138.819**	**--**	**138.819**	**144.997**	**6.178**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-55.382**	**-88.019**	**--**	**-88.019**	**-94.681**	**-6.662**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-55.382**	**-88.019**	**--**	**-88.019**	**-94.681**	**-6.662**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-55.382**	**-88.019**	**--**	**-88.019**	**-94.681**	**-6.662**

112135 - Telefonzentrale

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
11	-	Personalaufwendungen	162.157	178.269	--	178.269	182.362	4.093
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.079	24.000	--	24.000	23.061	-939
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**185.236**	**202.269**	**--**	**202.269**	**205.423**	**3.154**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-185.236**	**-202.269**	**--**	**-202.269**	**-205.423**	**-3.154**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-185.236**	**-202.269**	**--**	**-202.269**	**-205.423**	**-3.154**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-185.236**	**-202.269**	**--**	**-202.269**	**-205.423**	**-3.154**

112145 - Druckerei

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.929	3.800	--	3.800	3.064	-736
14	-	Planmäßige Abschreibungen	512	511	--	511	511	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.574	1.000	--	1.000	8.555	7.555
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**13.015**	**5.311**	**--**	**5.311**	**12.129**	**6.818**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-13.015**	**-5.311**	**--**	**-5.311**	**-12.129**	**-6.818**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-13.015**	**-5.311**	**--**	**-5.311**	**-12.129**	**-6.818**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-13.015**	**-5.311**	**--**	**-5.311**	**-12.129**	**-6.818**

112155 - Fuhrpark

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	4.038	4.038
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600	--	--	0	-3.581	-3.581
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.247	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**13.847**	**--**	**--**	**0**	**457**	**457**
11	-	Personalaufwendungen	66.727	66.992	--	66.992	67.476	484
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.708	98.400	--	98.400	122.589	24.189
14	-	Planmäßige Abschreibungen	8.977	8.352	--	8.352	10.661	2.309
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.926	28.020	--	28.020	2.584	-25.436
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**187.338**	**201.764**	**--**	**201.764**	**203.310**	**1.546**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-173.492**	**-201.764**	**--**	**-201.764**	**-202.853**	**-1.089**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-173.492**	**-201.764**	**--**	**-201.764**	**-202.853**	**-1.089**
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	2.359	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	-2.359	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-175.851**	**-201.764**	**--**	**-201.764**	**-202.853**	**-1.089**

112165 - Personalverwaltung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	723.426	88.000	--	88.000	92.972	4.972
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	547.868	4.000	--	4.000	1.227.466	1.223.466
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.271.295**	**92.000**	**--**	**92.000**	**1.320.438**	**1.228.438**
11	-	Personalaufwendungen	1.821.763	2.776.904	--	2.776.904	1.722.332	-1.054.572
12	-	Versorgungsaufwendungen	2.539.029	1.480.986	--	1.480.986	1.878.470	397.484
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	304.080	266.400	--	266.400	263.457	-2.943
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.253	709	--	709	702	-7
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	426.746	472.000	--	472.000	403.339	-68.661
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**5.092.871**	**4.996.999**	**--**	**4.996.999**	**4.268.301**	**-728.698**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-3.821.577**	**-4.904.999**	**--**	**-4.904.999**	**-2.947.862**	**1.957.137**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-3.821.577**	**-4.904.999**	**--**	**-4.904.999**	**-2.947.862**	**1.957.137**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-3.821.577**	**-4.904.999**	**--**	**-4.904.999**	**-2.947.862**	**1.957.137**

112175 - Personalrat

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
11	-	Personalaufwendungen	11.859	77.231	--	77.231	77.239	8
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.556	3.100	--	3.100	1.738	-1.362
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.424	20.770	--	20.770	20.032	-738
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**32.838**	**101.101**	**--**	**101.101**	**99.009**	**-2.092**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-32.838**	**-101.101**	**--**	**-101.101**	**-99.009**	**2.092**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-32.838**	**-101.101**	**--**	**-101.101**	**-99.009**	**2.092**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-32.838**	**-101.101**	**--**	**-101.101**	**-99.009**	**2.092**

112185 - Kreisrechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.652	0	--	0	9.679	9.679
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**5.652**	**0**	**--**	**0**	**9.679**	**9.679**
11	-	Personalaufwendungen	323.854	328.270	--	328.270	336.198	7.928
12	-	Versorgungsaufwendungen	33.060	27.841	--	27.841	32.278	4.437
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.927	2.100	--	2.100	591	-1.509
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	686	1.150	--	1.150	442	-708
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**359.527**	**359.361**	**--**	**359.361**	**369.508**	**10.147**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-353.875**	**-359.361**	**--**	**-359.361**	**-359.829**	**-468**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-353.875**	**-359.361**	**--**	**-359.361**	**-359.829**	**-468**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-353.875**	**-359.361**	**--**	**-359.361**	**-359.829**	**-468**

113105 - Finanzen und Beteiligungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.369	32.678	--	32.678	41.978	9.300
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**39.369**	**32.678**	**--**	**32.678**	**41.978**	**9.300**
11	-	Personalaufwendungen	662.837	707.077	--	707.077	717.126	10.049
12	-	Versorgungsaufwendungen	8.599	8.599	--	8.599	8.599	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.443	4.150	--	4.150	2.708	-1.442
14	-	Planmäßige Abschreibungen	30.000	30.000	--	30.000	30.000	0
15	-	Transferaufwendungen	300	300	--	300	300	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.817	92.066	--	92.066	139.976	47.910
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**796.995**	**842.192**	**--**	**842.192**	**898.708**	**56.516**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-757.627**	**-809.514**	**--**	**-809.514**	**-856.730**	**-47.216**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-757.627**	**-809.514**	**--**	**-809.514**	**-856.730**	**-47.216**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-757.627**	**-809.514**	**--**	**-809.514**	**-856.730**	**-47.216**

113125 - Kasse

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	80	80
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.558	48.500	--	48.500	51.402	2.902
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.850	0	--	0	24	24
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**55.408**	**48.500**	**--**	**48.500**	**51.505**	**3.005**
11	-	Personalaufwendungen	357.068	417.149	--	417.149	383.893	-33.256
12	-	Versorgungsaufwendungen	12.630	5.322	--	5.322	5.322	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.897	12.300	--	12.300	12.033	-267
14	-	Planmäßige Abschreibungen	65	21	--	21	21	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.042	159.870	--	159.870	159.500	-371
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**531.702**	**594.662**	**--**	**594.662**	**560.770**	**-33.892**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-476.294**	**-546.162**	**--**	**-546.162**	**-509.265**	**36.897**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-476.294**	**-546.162**	**--**	**-546.162**	**-509.265**	**36.897**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-476.294**	**-546.162**	**--**	**-546.162**	**-509.265**	**36.897**

114105 - Information und Kommunikation

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	7.259	7.259
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	--	--	0	5.143	5.143
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.226	--	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	5.772	5.707	--	5.707	6.857	1.150
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**12.048**	**5.707**	**--**	**5.707**	**19.259**	**13.552**
11	-	Personalaufwendungen	880.851	1.104.129	--	1.104.129	971.661	-132.468
12	-	Versorgungsaufwendungen	5.322	5.322	--	5.322	5.322	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	365.657	233.000	--	233.000	1.129.783	896.783
14	-	Planmäßige Abschreibungen	294.668	329.964	--	329.964	336.486	6.522
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	877.633	883.000	--	883.000	98.702	-784.298
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.424.132**	**2.555.415**	**--**	**2.555.415**	**2.541.954**	**-13.461**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.412.084**	**-2.549.708**	**--**	**-2.549.708**	**-2.522.695**	**27.013**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.412.084**	**-2.549.708**	**--**	**-2.549.708**	**-2.522.695**	**27.013**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.412.084**	**-2.549.708**	**--**	**-2.549.708**	**-2.522.695**	**27.013**

114115 - Landkreisbehördennetz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	195.036	130.000	--	130.000	172.058	42.058
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**195.036**	**130.000**	**--**	**130.000**	**172.058**	**42.058**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.183	0	--	0	242.003	242.003
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.443	1.443	--	1.443	1.443	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	201.904	249.000	--	249.000	16.017	-232.983
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**224.530**	**250.443**	**--**	**250.443**	**259.463**	**9.020**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-29.494**	**-120.443**	**--**	**-120.443**	**-87.405**	**33.038**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-29.494**	**-120.443**	**--**	**-120.443**	**-87.405**	**33.038**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-29.494**	**-120.443**	**--**	**-120.443**	**-87.405**	**33.038**

113115 - Kaufmännisches Gebäude- und Grundstücksmanagement

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39	0	--	0	124	124
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**39**	**0**	**--**	**0**	**124**	**124**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-39**	**0**	**--**	**0**	**-124**	**-124**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-39**	**0**	**--**	**0**	**-124**	**-124**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-39**	**0**	**--**	**0**	**-124**	**-124**

115105 - Zentrale Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.042	5.217	--	5.217	4.782	-435
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**42.042**	**5.217**	**--**	**5.217**	**4.782**	**-435**
11	-	Personalaufwendungen	1.675.402	1.881.222	--	1.881.222	1.822.387	-58.835
12	-	Versorgungsaufwendungen	48.092	51.250	--	51.250	49.431	-1.819
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.589	395.100	--	395.100	34.571	-360.529
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.559	19.800	--	19.800	16.031	-3.769
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.770.641**	**2.347.372**	**--**	**2.347.372**	**1.922.421**	**-424.951**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.728.600**	**-2.342.155**	**--**	**-2.342.155**	**-1.917.639**	**424.516**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.728.600**	**-2.342.155**	**--**	**-2.342.155**	**-1.917.639**	**424.516**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.728.600**	**-2.342.155**	**--**	**-2.342.155**	**-1.917.639**	**424.516**

115205 - Landratsamt Hauptdienststelle

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.319	6.836	--	6.836	14.286	7.450
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777	1.800	--	1.800	--	-1.800
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	366	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	84.824	84.821	--	84.821	84.821	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**93.286**	**93.457**	**--**	**93.457**	**99.107**	**5.650**
11	-	Personalaufwendungen	358.944	357.665	--	357.665	372.147	14.482
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	715.398	932.490	--	932.490	928.764	-3.726
14	-	Planmäßige Abschreibungen	359.304	379.686	--	379.686	383.527	3.841
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.364	4.554	--	4.554	3.246	-1.308
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.448.011**	**1.674.395**	**--**	**1.674.395**	**1.687.684**	**13.289**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.354.724**	**-1.580.938**	**--**	**-1.580.938**	**-1.588.576**	**-7.638**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.354.724**	**-1.580.938**	**--**	**-1.580.938**	**-1.588.576**	**-7.638**
19	+	Außerordentliche Erträge	--	--	--	0	173	173
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	19	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	-19	--	--	0	173	173
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.354.743**	**-1.580.938**	**--**	**-1.580.938**	**-1.588.403**	**-7.465**

115215 - Landratsamt Außenstelle Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.733	80.600	--	80.600	82.873	2.273
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**84.733**	**80.600**	**--**	**80.600**	**82.873**	**2.273**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104.432	145.873	--	145.873	119.984	-25.889
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.065	2.023	--	2.023	2.071	48
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.421	660	--	660	526	-134
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**107.919**	**148.556**	**--**	**148.556**	**122.581**	**-25.975**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-23.186**	**-67.956**	**--**	**-67.956**	**-39.708**	**28.248**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-23.186**	**-67.956**	**--**	**-67.956**	**-39.708**	**28.248**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-23.186**	**-67.956**	**--**	**-67.956**	**-39.708**	**28.248**

115225 - Landratsamt Außenstelle St. Michael

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**39**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.805	213.552	--	213.552	225.319	11.767
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.008	1.011	--	1.011	1.011	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	557	670	--	670	1.604	934
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**193.370**	**215.233**	**--**	**215.233**	**227.934**	**12.701**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-193.332**	**-215.233**	**--**	**-215.233**	**-227.934**	**-12.701**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-193.332**	**-215.233**	**--**	**-215.233**	**-227.934**	**-12.701**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-193.332**	**-215.233**	**--**	**-215.233**	**-227.934**	**-12.701**

115235 - Landratsamt Außenstelle Albrecht-Berblinger-Str. 6, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.249	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.249**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	170.765	215.300	--	215.300	215.694	394
14	-	Planmäßige Abschreibungen	73.816	74.183	--	74.183	73.725	-458
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	144	175	--	175	2.728	2.553
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**244.724**	**289.658**	**--**	**289.658**	**292.147**	**2.489**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-243.475**	**-289.658**	**--**	**-289.658**	**-292.147**	**-2.489**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-243.475**	**-289.658**	**--**	**-289.658**	**-292.147**	**-2.489**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-243.475**	**-289.658**	**--**	**-289.658**	**-292.147**	**-2.489**

115245 - Landratsamt Außenstelle Messerschmittstr.7, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	171.414	170.000	--	170.000	159.422	-10.578
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	223	130	--	130	1.264	1.134
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**171.638**	**170.130**	**--**	**170.130**	**160.686**	**-9.444**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-171.638**	**-170.130**	**--**	**-170.130**	**-160.686**	**9.444**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-171.638**	**-170.130**	**--**	**-170.130**	**-160.686**	**9.444**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-171.638**	**-170.130**	**--**	**-170.130**	**-160.686**	**9.444**

115255 - Landratsamt Außenstelle Leibnizstr. 5, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	74.614	102.805	--	102.805	92.128	-10.677
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	391	408	--	408	207	-201
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**75.005**	**103.213**	**--**	**103.213**	**92.335**	**-10.878**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-75.005**	**-103.213**	**--**	**-103.213**	**-92.335**	**10.878**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-75.005**	**-103.213**	**--**	**-103.213**	**-92.335**	**10.878**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-75.005**	**-103.213**	**--**	**-103.213**	**-92.335**	**10.878**

115305 - Wohnanlage Mitterfeldstr. 9 und 11, Altenstadt (12 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.151	109.500	--	109.500	104.852	-4.648
7	+	Auflösung von Sonderposten	8.151	8.151	--	8.151	8.151	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**113.302**	**117.651**	**--**	**117.651**	**113.003**	**-4.648**
11	-	Personalaufwendungen	--	--	--	0	10.577	10.577
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.447	46.590	--	46.590	18.419	-28.171
14	-	Planmäßige Abschreibungen	23.430	23.430	--	23.430	23.430	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.207	3.248	--	3.248	3.222	-26
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**66.084**	**73.268**	**--**	**73.268**	**55.647**	**-17.621**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**47.218**	**44.383**	**--**	**44.383**	**57.356**	**12.973**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**47.218**	**44.383**	**--**	**44.383**	**57.356**	**12.973**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**47.218**	**44.383**	**--**	**44.383**	**57.356**	**12.973**

115315 - Wohnanlage Keltenweg 12 und 14, Elchingen (10 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.091	91.860	--	91.860	85.923	-5.938
7	+	Auflösung von Sonderposten	7.198	7.198	--	7.198	7.198	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**93.289**	**99.058**	**--**	**99.058**	**93.121**	**-5.938**
11	-	Personalaufwendungen	97	--	--	0	5.049	5.049
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.324	37.100	--	37.100	10.988	-26.112
14	-	Planmäßige Abschreibungen	19.288	19.289	--	19.289	19.289	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.699	1.306	--	1.306	1.127	-179
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**78.408**	**57.695**	**--**	**57.695**	**36.453**	**-21.242**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**14.882**	**41.363**	**--**	**41.363**	**56.667**	**15.304**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**14.882**	**41.363**	**--**	**41.363**	**56.667**	**15.304**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**14.882**	**41.363**	**--**	**41.363**	**56.667**	**15.304**

115325 - Wohn- und Geschäftshaus Krankenhausstr. 5, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.902	24.468	--	24.468	8.007	-16.461
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**17.902**	**24.468**	**--**	**24.468**	**8.007**	**-16.461**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.852	14.540	--	14.540	18.358	3.818
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	531	480	--	480	282	-198
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**26.383**	**15.020**	**--**	**15.020**	**18.640**	**3.620**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-8.481**	**9.448**	**--**	**9.448**	**-10.633**	**-20.081**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-8.481**	**9.448**	**--**	**9.448**	**-10.633**	**-20.081**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-8.481**	**9.448**	**--**	**9.448**	**-10.633**	**-20.081**

115335 - Wohn- und Geschäftshaus Augsburger Str. 51, Neu-Ul

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
11	-	Personalaufwendungen	--	--	--	0	2.835	2.835
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78	--	--	0	-2.585	-2.585
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**78**	**--**	**--**	**0**	**250**	**250**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-78**	**--**	**--**	**0**	**-250**	**-250**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-78**	**--**	**--**	**0**	**-250**	**-250**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-78**	**--**	**--**	**0**	**-250**	**-250**

115345 - Wohnhaus Molkereiweg 43, Pfaffenhofen (6 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.426	51.300	--	51.300	49.077	-2.223
7	+	Auflösung von Sonderposten	4.003	4.003	--	4.003	4.003	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**54.429**	**55.303**	**--**	**55.303**	**53.080**	**-2.223**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.801	22.500	--	22.500	16.317	-6.183
14	-	Planmäßige Abschreibungen	12.819	12.819	--	12.819	12.819	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.328	1.330	--	1.330	932	-398
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**31.949**	**36.649**	**--**	**36.649**	**30.068**	**-6.581**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**22.480**	**18.654**	**--**	**18.654**	**23.012**	**4.358**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**22.480**	**18.654**	**--**	**18.654**	**23.012**	**4.358**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**22.480**	**18.654**	**--**	**18.654**	**23.012**	**4.358**

115365 - Wohnanlage Hagenthaler Str. 38 und 40, Weißenhorn (12 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.036	68.281	--	68.281	57.110	-11.171
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**62.039**	**68.281**	**--**	**68.281**	**57.110**	**-11.171**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.731	50.650	--	50.650	21.115	-29.535
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.354	--	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	918	800	--	800	828	28
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**30.003**	**51.450**	**--**	**51.450**	**21.943**	**-29.507**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**32.036**	**16.831**	**--**	**16.831**	**35.167**	**18.336**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**32.036**	**16.831**	**--**	**16.831**	**35.167**	**18.336**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**32.036**	**16.831**	**--**	**16.831**	**35.167**	**18.336**

115405 - Jugend- und Schullandheim Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.080	65.278	--	65.278	130.988	65.710
7	+	Auflösung von Sonderposten	7.248	7.247	--	7.247	7.247	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**90.328**	**72.525**	**--**	**72.525**	**138.235**	**65.710**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.346	91.290	--	91.290	84.377	-6.913
14	-	Planmäßige Abschreibungen	19.833	19.825	--	19.825	19.825	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.897	1.585	--	1.585	1.323	-262
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**71.077**	**112.700**	**--**	**112.700**	**105.526**	**-7.174**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**19.252**	**-40.175**	**--**	**-40.175**	**32.709**	**72.884**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**19.252**	**-40.175**	**--**	**-40.175**	**32.709**	**72.884**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**19.252**	**-40.175**	**--**	**-40.175**	**32.709**	**72.884**

115505 - Bauhof Außenanlagen Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.459	105.000	--	105.000	96.302	-8.698
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**110.459**	**105.000**	**--**	**105.000**	**96.302**	**-8.698**
11	-	Personalaufwendungen	106.574	112.420	--	112.420	95.279	-17.141
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.331	2.000	--	2.000	2.600	600
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.996	3.997	--	3.997	3.997	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	997	1.130	--	1.130	0	-1.130
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**114.899**	**119.547**	**--**	**119.547**	**101.876**	**-17.671**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-4.440**	**-14.547**	**--**	**-14.547**	**-5.574**	**8.973**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.440**	**-14.547**	**--**	**-14.547**	**-5.574**	**8.973**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-4.440**	**-14.547**	**--**	**-14.547**	**-5.574**	**8.973**

115515 - Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	251	220	--	220	--	-220
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**251**	**220**	**--**	**220**	**--**	**-220**
11	-	Personalaufwendungen	6.108	6.783	--	6.783	6.779	-4
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.848	30.370	--	30.370	19.976	-10.394
14	-	Planmäßige Abschreibungen	9.447	9.446	--	9.446	9.446	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.075	990	--	990	864	-126
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**81.478**	**47.589**	**--**	**47.589**	**37.066**	**-10.523**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-81.227**	**-47.369**	**--**	**-47.369**	**-37.066**	**10.303**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-81.227**	**-47.369**	**--**	**-47.369**	**-37.066**	**10.303**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-81.227**	**-47.369**	**--**	**-47.369**	**-37.066**	**10.303**

115605 - Archäologischer Park Kellmünz, Rechbergring 6, Kel

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	150	--	150	68	-82
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.871	7.411	--	7.411	8.858	1.447
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	120	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**8.041**	**7.561**	**--**	**7.561**	**8.926**	**1.365**
11	-	Personalaufwendungen	6.040	6.999	--	6.999	6.993	-6
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.352	34.170	--	34.170	9.347	-24.823
14	-	Planmäßige Abschreibungen	7.362	7.363	--	7.363	7.363	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	474	294	--	294	488	194
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**18.228**	**48.826**	**--**	**48.826**	**24.191**	**-24.635**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-10.187**	**-41.265**	**--**	**-41.265**	**-15.265**	**26.000**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-10.187**	**-41.265**	**--**	**-41.265**	**-15.265**	**26.000**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-10.187**	**-41.265**	**--**	**-41.265**	**-15.265**	**26.000**

115615 - Kriegsgräberstätte Reutti

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.507	17.507	--	17.507	17.507	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**17.507**	**17.507**	**--**	**17.507**	**17.507**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	2.716	3.832	--	3.832	4.326	494
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.472	11.020	--	11.020	21.332	10.312
15	-	Transferaufwendungen	--	500	--	500	500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.907	1.506	--	1.506	5	-1.501
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**17.096**	**16.858**	**--**	**16.858**	**26.163**	**9.305**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**411**	**649**	**--**	**649**	**-8.656**	**-9.305**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**411**	**649**	**--**	**649**	**-8.656**	**-9.305**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**411**	**649**	**--**	**649**	**-8.656**	**-9.305**

115625 - Kreismustergarten Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	734	1.760	--	1.760	1.760	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**734**	**1.760**	**--**	**1.760**	**1.760**	**0**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.856	65.630	--	65.630	71.494	5.864
14	-	Planmäßige Abschreibungen	5.271	5.328	--	5.328	5.344	16
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	235	129	--	129	128	-1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**71.362**	**71.087**	**--**	**71.087**	**76.966**	**5.879**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-70.628**	**-69.327**	**--**	**-69.327**	**-75.206**	**-5.879**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-70.628**	**-69.327**	**--**	**-69.327**	**-75.206**	**-5.879**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-70.628**	**-69.327**	**--**	**-69.327**	**-75.206**	**-5.879**

115705 - PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	--	--	0	13.946	13.946
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	16.245	17.321	--	17.321	--	-17.321
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**16.245**	**17.321**	**--**	**17.321**	**13.946**	**-3.375**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.574	3.500	--	3.500	2.344	-1.156
14	-	Planmäßige Abschreibungen	7.582	7.583	--	7.583	6.964	-619
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	164	164	--	164	164	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.320**	**11.247**	**--**	**11.247**	**9.472**	**-1.775**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**5.925**	**6.074**	**--**	**6.074**	**4.473**	**-1.601**
17	+	Finanzerträge	0	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-1**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**5.924**	**6.074**	**--**	**6.074**	**4.473**	**-1.601**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**5.924**	**6.074**	**--**	**6.074**	**4.473**	**-1.601**

115715 - PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	--	--	0	14.871	14.871
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.821	16.529	--	16.529	--	-16.529
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**14.821**	**16.529**	**--**	**16.529**	**14.871**	**-1.658**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.396	2.850	--	2.850	4.356	1.506
14	-	Planmäßige Abschreibungen	6.407	6.407	--	6.407	6.456	49
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	161	164	--	164	161	-3
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**8.965**	**9.421**	**--**	**9.421**	**10.973**	**1.552**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**5.856**	**7.108**	**--**	**7.108**	**3.897**	**-3.211**
17	+	Finanzerträge	8	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**12**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**5.868**	**7.108**	**--**	**7.108**	**3.897**	**-3.211**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**5.868**	**7.108**	**--**	**7.108**	**3.897**	**-3.211**

115725 - PV-Anlage Illertalklinik Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	9.504	9.504
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.666	10.000	--	10.000	--	-10.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**10.666**	**10.000**	**--**	**10.000**	**9.504**	**-496**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.176	4.980	--	4.980	4.695	-285
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.981	2.982	--	2.982	2.982	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80	81	--	81	80	-1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**8.237**	**8.043**	**--**	**8.043**	**7.757**	**-286**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**2.429**	**1.957**	**--**	**1.957**	**1.747**	**-210**
17	+	Finanzerträge	6	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	51	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-45**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**2.384**	**1.957**	**--**	**1.957**	**1.747**	**-210**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**2.384**	**1.957**	**--**	**1.957**	**1.747**	**-210**

116105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.121	8.782	--	8.782	27.354	18.572
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	23.757	21.500	--	21.500	30.800	9.300
7	+	Auflösung von Sonderposten	50.818	50.817	--	50.817	52.800	1.983
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**82.696**	**81.099**	**--**	**81.099**	**110.954**	**29.855**
11	-	Personalaufwendungen	66.433	67.754	--	67.754	65.786	-1.968
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	453.704	496.283	--	496.283	356.959	-139.324
14	-	Planmäßige Abschreibungen	77.597	80.277	--	80.277	168.201	87.924
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.954	920	--	920	659	-261
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**602.688**	**645.234**	**--**	**645.234**	**591.605**	**-53.629**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-519.992**	**-564.135**	**--**	**-564.135**	**-480.650**	**83.485**
17	+	Finanzerträge	12	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	105	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-92**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-520.085**	**-564.135**	**--**	**-564.135**	**-480.650**	**83.485**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-520.085**	**-564.135**	**--**	**-564.135**	**-480.650**	**83.485**

116115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.236	7.274	--	7.274	24.418	17.144
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	18.684	15.500	--	15.500	--	-15.500
7	+	Auflösung von Sonderposten	56.330	56.330	--	56.330	56.517	187
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**81.250**	**79.104**	**--**	**79.104**	**80.935**	**1.831**
11	-	Personalaufwendungen	65.460	64.770	--	64.770	71.178	6.408
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.708	269.149	--	269.149	233.356	-35.793
14	-	Planmäßige Abschreibungen	106.855	117.397	--	117.397	136.233	18.836
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.886	420	--	420	295	-125
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**442.909**	**451.736**	**--**	**451.736**	**441.062**	**-10.674**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-361.659**	**-372.632**	**--**	**-372.632**	**-360.127**	**12.505**
17	+	Finanzerträge	9	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	73	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-65**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-361.723**	**-372.632**	**--**	**-372.632**	**-360.127**	**12.505**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-361.723**	**-372.632**	**--**	**-372.632**	**-360.127**	**12.505**

116125 - Realschule Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.965	17.808	--	17.808	23.718	5.910
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	32.466	8.900	--	8.900	--	-8.900
7	+	Auflösung von Sonderposten	60.827	61.818	--	61.818	61.818	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**106.258**	**88.526**	**--**	**88.526**	**85.536**	**-2.990**
11	-	Personalaufwendungen	46.379	49.059	--	49.059	50.067	1.008
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	309.497	305.777	--	305.777	267.401	-38.376
14	-	Planmäßige Abschreibungen	195.225	202.552	--	202.552	263.408	60.856
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.527	410	--	410	3.234	2.824
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**560.628**	**557.798**	**--**	**557.798**	**584.109**	**26.311**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-454.370**	**-469.272**	**--**	**-469.272**	**-498.574**	**-29.302**
17	+	Finanzerträge	4	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	38	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-34**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-454.404**	**-469.272**	**--**	**-469.272**	**-498.574**	**-29.302**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-454.404**	**-469.272**	**--**	**-469.272**	**-498.574**	**-29.302**

116135 - Städt. Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	315.112	315.112	--	315.112	315.112	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.083	1.450	--	1.450	2.377	927
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.308	--	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	68.957	68.955	--	68.955	68.955	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**387.460**	**385.517**	**--**	**385.517**	**386.444**	**927**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.934	123.600	--	123.600	100.324	-23.276
14	-	Planmäßige Abschreibungen	507.237	507.233	--	507.233	519.057	11.824
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.047	0	--	0	--	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**602.217**	**630.833**	**--**	**630.833**	**619.381**	**-11.452**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-214.757**	**-245.316**	**--**	**-245.316**	**-232.938**	**12.378**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-214.757**	**-245.316**	**--**	**-245.316**	**-232.938**	**12.378**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-214.757**	**-245.316**	**--**	**-245.316**	**-232.938**	**12.378**

116205 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.707	12.498	--	12.498	22.244	9.746
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	12.016	8.200	--	8.200	--	-8.200
7	+	Auflösung von Sonderposten	32.621	32.621	--	32.621	32.621	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**53.528**	**53.319**	**--**	**53.319**	**54.865**	**1.546**
11	-	Personalaufwendungen	49.372	55.811	--	55.811	56.947	1.136
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.399	1.399	--	1.399	-4.879	-6.278
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493.318	789.785	--	789.785	751.270	-38.515
14	-	Planmäßige Abschreibungen	76.108	76.104	--	76.104	76.111	7
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.754	400	--	400	237	-163
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**624.952**	**923.499**	**--**	**923.499**	**879.687**	**-43.812**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-571.424**	**-870.180**	**--**	**-870.180**	**-824.821**	**45.359**
17	+	Finanzerträge	5	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	41	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-36**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-571.460**	**-870.180**	**--**	**-870.180**	**-824.821**	**45.359**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-571.460**	**-870.180**	**--**	**-870.180**	**-824.821**	**45.359**

116210 - Lessing-Gymnasium, Neubau

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**212**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	0	3.779	3.779
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**3.779**	**3.779**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**212**	**0**	**--**	**0**	**-3.779**	**-3.779**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**212**	**0**	**--**	**0**	**-3.779**	**-3.779**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**212**	**0**	**--**	**0**	**-3.779**	**-3.779**

116215 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.375	19.500	--	19.500	46.724	27.224
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	49.750	36.500	--	36.500	0	-36.500
7	+	Auflösung von Sonderposten	22.942	22.942	--	22.942	23.129	187
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**95.067**	**78.942**	**--**	**78.942**	**69.854**	**-9.088**
11	-	Personalaufwendungen	73.877	73.751	--	73.751	72.050	-1.701
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.399	1.399	--	1.399	727	-672
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	629.829	401.833	--	401.833	468.673	66.840
14	-	Planmäßige Abschreibungen	46.111	166.755	--	166.755	232.008	65.253
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.834	350	--	350	255	-95
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**757.050**	**644.088**	**--**	**644.088**	**773.713**	**129.625**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-661.984**	**-565.146**	**--**	**-565.146**	**-703.859**	**-138.713**
17	+	Finanzerträge	22	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	187	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-165**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-662.149**	**-565.146**	**--**	**-565.146**	**-703.859**	**-138.713**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-662.149**	**-565.146**	**--**	**-565.146**	**-703.859**	**-138.713**

116225 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.964	10.190	--	10.190	14.353	4.163
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.881	6.000	--	6.000	--	-6.000
7	+	Auflösung von Sonderposten	244.313	189.591	--	189.591	208.063	18.472
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**261.157**	**205.781**	**--**	**205.781**	**222.416**	**16.635**
11	-	Personalaufwendungen	69.437	73.591	--	73.591	70.181	-3.410
12	-	Versorgungsaufwendungen	12.208	12.204	--	12.204	12.208	4
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.923	474.696	--	474.696	329.158	-145.538
14	-	Planmäßige Abschreibungen	735.049	635.268	--	635.268	705.440	70.172
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.869	615	--	615	353	-262
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.103.486**	**1.196.374**	**--**	**1.196.374**	**1.117.341**	**-79.033**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-842.329**	**-990.593**	**--**	**-990.593**	**-894.925**	**95.668**
17	+	Finanzerträge	2	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-17**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-842.346**	**-990.593**	**--**	**-990.593**	**-894.925**	**95.668**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-842.346**	**-990.593**	**--**	**-990.593**	**-894.925**	**95.668**

116235 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.857	15.270	--	15.270	36.956	21.686
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.267	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	26.432	23.000	--	23.000	4.719	-18.281
7	+	Auflösung von Sonderposten	120.282	121.176	--	121.176	126.531	5.355
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**159.838**	**159.446**	**--**	**159.446**	**168.206**	**8.760**
11	-	Personalaufwendungen	74.498	56.331	--	56.331	80.032	23.701
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393.399	537.586	--	537.586	412.689	-124.897
14	-	Planmäßige Abschreibungen	424.461	411.027	--	411.027	521.942	110.915
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.545	754	--	754	395	-359
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**905.903**	**1.005.698**	**--**	**1.005.698**	**1.015.059**	**9.361**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-746.064**	**-846.252**	**--**	**-846.252**	**-846.853**	**-601**
17	+	Finanzerträge	14	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	119	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-105**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-746.170**	**-846.252**	**--**	**-846.252**	**-846.853**	**-601**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-746.170**	**-846.252**	**--**	**-846.252**	**-846.853**	**-601**

116305 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.660	7.088	--	7.088	22.320	15.232
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	15.782	16.000	--	16.000	--	-16.000
7	+	Auflösung von Sonderposten	42.420	42.835	--	42.835	42.835	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**65.862**	**65.923**	**--**	**65.923**	**65.155**	**-768**
11	-	Personalaufwendungen	41.156	55.038	--	55.038	33.092	-21.946
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.145	164.720	--	164.720	108.241	-56.479
14	-	Planmäßige Abschreibungen	109.169	119.790	--	119.790	152.141	32.351
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.586	483	--	483	314	-169
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**247.055**	**340.031**	**--**	**340.031**	**293.788**	**-46.243**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-181.193**	**-274.108**	**--**	**-274.108**	**-228.633**	**45.475**
17	+	Finanzerträge	9	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	75	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-66**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-181.260**	**-274.108**	**--**	**-274.108**	**-228.633**	**45.475**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-181.260**	**-274.108**	**--**	**-274.108**	**-228.633**	**45.475**

116315 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen - Außenstelle Weißenhorn -

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.150	--	--	0	56.157	56.157
7	+	Auflösung von Sonderposten	6.416	4.581	--	4.581	4.581	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**27.566**	**4.581**	**--**	**4.581**	**60.738**	**56.157**
11	-	Personalaufwendungen	63.523	62.352	--	62.352	67.242	4.890
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	131.516	181.334	--	181.334	116.548	-64.786
14	-	Planmäßige Abschreibungen	19.820	13.565	--	13.565	12.968	-597
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.120	50	--	50	1.100	1.050
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**216.979**	**257.301**	**--**	**257.301**	**197.858**	**-59.443**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-189.413**	**-252.720**	**--**	**-252.720**	**-137.120**	**115.600**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-189.413**	**-252.720**	**--**	**-252.720**	**-137.120**	**115.600**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-189.413**	**-252.720**	**--**	**-252.720**	**-137.120**	**115.600**

116325 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	11.464	11.464
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.592	10.500	--	10.500	--	-10.500
7	+	Auflösung von Sonderposten	25.350	25.350	--	25.350	25.785	435
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**36.942**	**35.850**	**--**	**35.850**	**37.249**	**1.399**
11	-	Personalaufwendungen	51.869	55.548	--	55.548	53.373	-2.175
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.749	209.352	--	209.352	188.098	-21.254
14	-	Planmäßige Abschreibungen	76.307	79.466	--	79.466	157.382	77.916
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.577	106	--	106	106	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**334.502**	**344.472**	**--**	**344.472**	**398.959**	**54.487**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-297.560**	**-308.622**	**--**	**-308.622**	**-361.710**	**-53.088**
17	+	Finanzerträge	6	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	53	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-47**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-297.607**	**-308.622**	**--**	**-308.622**	**-361.710**	**-53.088**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-297.607**	**-308.622**	**--**	**-308.622**	**-361.710**	**-53.088**

116405 - Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	846	869	--	869	30.467	29.598
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	33.736	21.478	--	21.478	--	-21.478
7	+	Auflösung von Sonderposten	17.563	18.269	--	18.269	18.269	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**52.145**	**40.616**	**--**	**40.616**	**48.736**	**8.120**
11	-	Personalaufwendungen	73.551	66.490	--	66.490	76.146	9.656
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	234.055	280.675	--	280.675	210.075	-70.600
14	-	Planmäßige Abschreibungen	49.156	52.752	--	52.752	56.101	3.349
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.327	630	--	630	155	-475
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**360.089**	**400.547**	**--**	**400.547**	**342.476**	**-58.071**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-307.944**	**-359.931**	**--**	**-359.931**	**-293.740**	**66.191**
17	+	Finanzerträge	13	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	112	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-99**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-308.043**	**-359.931**	**--**	**-359.931**	**-293.740**	**66.191**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-308.043**	**-359.931**	**--**	**-359.931**	**-293.740**	**66.191**

116415 - Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.441	18.396	--	18.396	17.127	-1.269
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	845	--	--	0	2.235	2.235
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.418	4.300	--	4.300	4.000	-300
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**24.705**	**22.696**	**--**	**22.696**	**23.362**	**666**
11	-	Personalaufwendungen	105.409	110.720	--	110.720	110.222	-498
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	967.195	1.103.811	--	1.103.811	883.341	-220.470
14	-	Planmäßige Abschreibungen	11.278	14.277	--	14.277	11.284	-2.993
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.272	560	--	560	319	-241
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.093.153**	**1.229.368**	**--**	**1.229.368**	**1.005.166**	**-224.202**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.068.449**	**-1.206.672**	**--**	**-1.206.672**	**-981.805**	**224.867**
17	+	Finanzerträge	3	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	22	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-20**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.068.468**	**-1.206.672**	**--**	**-1.206.672**	**-981.805**	**224.867**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.068.468**	**-1.206.672**	**--**	**-1.206.672**	**-981.805**	**224.867**

116505 - Fachoberschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.995	19.099	--	19.099	37.345	18.246
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	213.972	213.972
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	28.309	22.500	--	22.500	--	-22.500
7	+	Auflösung von Sonderposten	191.731	191.733	--	191.733	191.733	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**235.035**	**233.332**	**--**	**233.332**	**443.050**	**209.718**
11	-	Personalaufwendungen	62.013	59.755	--	59.755	61.521	1.766
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	660.496	621.134	--	621.134	536.787	-84.347
14	-	Planmäßige Abschreibungen	632.067	632.068	--	632.068	632.075	7
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.338	755	--	755	38.133	37.378
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.389.913**	**1.313.712**	**--**	**1.313.712**	**1.268.516**	**-45.196**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.154.878**	**-1.080.380**	**--**	**-1.080.380**	**-825.466**	**254.914**
17	+	Finanzerträge	14	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	118	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-104**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.154.982**	**-1.080.380**	**--**	**-1.080.380**	**-825.466**	**254.914**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.154.982**	**-1.080.380**	**--**	**-1.080.380**	**-825.466**	**254.914**

116605 - Turnhalle Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.371	11.676	--	11.676	11.872	196
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.371	105.000	--	105.000	87.417	-17.583
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**73.742**	**116.676**	**--**	**116.676**	**99.289**	**-17.387**
11	-	Personalaufwendungen	50.249	46.348	--	46.348	48.071	1.723
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.119	77.919	--	77.919	96.372	18.453
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.854	520	--	520	254	-266
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**225.222**	**124.787**	**--**	**124.787**	**144.698**	**19.911**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-151.479**	**-8.111**	**--**	**-8.111**	**-45.409**	**-37.298**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-151.479**	**-8.111**	**--**	**-8.111**	**-45.409**	**-37.298**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-151.479**	**-8.111**	**--**	**-8.111**	**-45.409**	**-37.298**

116615 - Turnhalle Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.722	68.722	--	68.722	80.722	12.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**68.722**	**68.722**	**--**	**68.722**	**80.722**	**12.000**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.580	42.280	--	42.280	29.012	-13.268
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	705	0	--	0	--	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**135.285**	**42.280**	**--**	**42.280**	**29.012**	**-13.268**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-66.563**	**26.442**	**--**	**26.442**	**51.710**	**25.268**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-66.563**	**26.442**	**--**	**26.442**	**51.710**	**25.268**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-66.563**	**26.442**	**--**	**26.442**	**51.710**	**25.268**

116620 - Fuggerhalle Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
15	-	Transferaufwendungen	68.151	100.000	--	100.000	60.000	-40.000
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**68.151**	**100.000**	**--**	**100.000**	**60.000**	**-40.000**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-68.151**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-60.000**	**40.000**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-68.151**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-60.000**	**40.000**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-68.151**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-60.000**	**40.000**

116625 - Turnhalle Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.760	4.730	--	4.730	4.592	-138
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	12.000	--	12.000	--	-12.000
7	+	Auflösung von Sonderposten	3.545	3.546	--	3.546	3.546	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**8.305**	**20.276**	**--**	**20.276**	**8.138**	**-12.138**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.102	84.435	--	84.435	52.744	-31.691
14	-	Planmäßige Abschreibungen	7.550	7.549	--	7.549	7.549	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	960	150	--	150	83	-67
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**80.612**	**92.134**	**--**	**92.134**	**60.376**	**-31.758**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-72.307**	**-71.858**	**--**	**-71.858**	**-52.239**	**19.619**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-72.307**	**-71.858**	**--**	**-71.858**	**-52.239**	**19.619**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-72.307**	**-71.858**	**--**	**-71.858**	**-52.239**	**19.619**

116635 - Turnhalle Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.387	3.000	--	3.000	12.842	9.842
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.569	42.000	--	42.000	46.439	4.439
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**44.955**	**45.000**	**--**	**45.000**	**59.281**	**14.281**
11	-	Personalaufwendungen	57.623	61.385	--	61.385	61.496	111
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.675	101.572	--	101.572	107.735	6.163
14	-	Planmäßige Abschreibungen	20	20	--	20	20	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	920	25	--	25	16	-9
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**132.238**	**163.002**	**--**	**163.002**	**169.267**	**6.265**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-87.283**	**-118.002**	**--**	**-118.002**	**-109.986**	**8.016**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-87.283**	**-118.002**	**--**	**-118.002**	**-109.986**	**8.016**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-87.283**	**-118.002**	**--**	**-118.002**	**-109.986**	**8.016**

116645 - Turnhalle Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.514	21.092	--	21.092	20.968	-124
7	+	Auflösung von Sonderposten	28.571	28.572	--	28.572	28.572	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**47.085**	**49.664**	**--**	**49.664**	**49.540**	**-124**
11	-	Personalaufwendungen	6.026	56.235	--	56.235	-9	-56.244
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.104	51.527	--	51.527	40.487	-11.040
14	-	Planmäßige Abschreibungen	76.928	76.927	--	76.927	76.927	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.535	300	--	300	170	-130
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**171.593**	**184.989**	**--**	**184.989**	**117.576**	**-67.413**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-124.508**	**-135.325**	**--**	**-135.325**	**-68.035**	**67.290**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-124.508**	**-135.325**	**--**	**-135.325**	**-68.035**	**67.290**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-124.508**	**-135.325**	**--**	**-135.325**	**-68.035**	**67.290**

116655 - Turnhalle Sonderpäd. Förderzentrum Illert. - Außenst. Weißenhorn -

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.559	1.238	--	1.238	3.583	2.345
7	+	Auflösung von Sonderposten	7.829	7.828	--	7.828	7.828	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**10.388**	**9.066**	**--**	**9.066**	**11.411**	**2.345**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.749	21.783	--	21.783	20.828	-955
14	-	Planmäßige Abschreibungen	22.827	22.827	--	22.827	22.827	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	366	0	--	0	--	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**40.942**	**44.610**	**--**	**44.610**	**43.655**	**-955**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-30.554**	**-35.544**	**--**	**-35.544**	**-32.244**	**3.300**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-30.554**	**-35.544**	**--**	**-35.544**	**-32.244**	**3.300**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-30.554**	**-35.544**	**--**	**-35.544**	**-32.244**	**3.300**

116665 - Turnhalle Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	399	--	--	0	593	593
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.726	35.000	--	35.000	22.658	-12.342
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**23.125**	**35.000**	**--**	**35.000**	**23.252**	**-11.748**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.205	71.919	--	71.919	75.339	3.420
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	574	0	--	0	--	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**98.779**	**71.919**	**--**	**71.919**	**75.339**	**3.420**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-75.654**	**-36.919**	**--**	**-36.919**	**-52.087**	**-15.168**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-75.654**	**-36.919**	**--**	**-36.919**	**-52.087**	**-15.168**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-75.654**	**-36.919**	**--**	**-36.919**	**-52.087**	**-15.168**

116675 - Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.584	9.083	--	9.083	56.658	47.575
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.595	30.000	--	30.000	60.325	30.325
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**74.179**	**39.083**	**--**	**39.083**	**116.983**	**77.900**
11	-	Personalaufwendungen	50.301	40.138	--	40.138	80.035	39.897
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.736	99.559	--	99.559	71.437	-28.122
14	-	Planmäßige Abschreibungen	303	302	--	302	302	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.426	25	--	25	4	-21
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**110.766**	**140.024**	**--**	**140.024**	**151.778**	**11.754**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-36.587**	**-100.941**	**--**	**-100.941**	**-34.795**	**66.146**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-36.587**	**-100.941**	**--**	**-100.941**	**-34.795**	**66.146**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-36.587**	**-100.941**	**--**	**-100.941**	**-34.795**	**66.146**

116685 - Turnhalle Fachoberschule / Berufsoberschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.725	8.276	--	8.276	6.387	-1.889
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	10.000	--	10.000	906	-9.094
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**6.725**	**18.276**	**--**	**18.276**	**7.293**	**-10.983**
11	-	Personalaufwendungen	67.908	64.597	--	64.597	67.987	3.390
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.360	33.773	--	33.773	38.715	4.942
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.088	320	--	320	199	-121
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**97.356**	**98.690**	**--**	**98.690**	**106.901**	**8.211**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-90.631**	**-80.414**	**--**	**-80.414**	**-99.607**	**-19.193**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-90.631**	**-80.414**	**--**	**-80.414**	**-99.607**	**-19.193**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-90.631**	**-80.414**	**--**	**-80.414**	**-99.607**	**-19.193**

116695 - Turnhallen Schulzentrum Pfuhl (einschließlich Außenanlagen)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.909	99	--	99	9.180	9.081
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	108.771	185.000	--	185.000	257.141	72.141
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	20.443	9.950	--	9.950	5.534	-4.416
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**276.123**	**195.049**	**--**	**195.049**	**271.855**	**76.806**
11	-	Personalaufwendungen	79.097	105.902	--	105.902	71.519	-34.383
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	180.637	277.944	--	277.944	303.215	25.271
14	-	Planmäßige Abschreibungen	29.749	29.533	--	29.533	30.576	1.043
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.400	655	--	655	468	-187
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**293.884**	**414.034**	**--**	**414.034**	**405.779**	**-8.255**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-17.761**	**-218.985**	**--**	**-218.985**	**-133.923**	**85.062**
17	+	Finanzerträge	5	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	42	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-37**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-17.798**	**-218.985**	**--**	**-218.985**	**-133.923**	**85.062**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-17.798**	**-218.985**	**--**	**-218.985**	**-133.923**	**85.062**

116705 - Hausmeisterhaus, Franz-Mang-Str. 29, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.785	6.576	--	6.576	6.667	91
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**6.785**	**6.576**	**--**	**6.576**	**6.667**	**91**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	650	2.460	--	2.460	1.052	-1.408
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	285	300	--	300	202	-98
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**935**	**2.760**	**--**	**2.760**	**1.254**	**-1.506**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**5.850**	**3.816**	**--**	**3.816**	**5.413**	**1.597**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**5.850**	**3.816**	**--**	**3.816**	**5.413**	**1.597**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**5.850**	**3.816**	**--**	**3.816**	**5.413**	**1.597**

116715 - Hausmeisterwohnung Schulzentrum Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.269	6.696	--	6.696	6.319	-377
7	+	Auflösung von Sonderposten	1.273	1.273	--	1.273	1.273	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**7.542**	**7.969**	**--**	**7.969**	**7.592**	**-377**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.519	1.260	--	1.260	4.161	2.901
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.854	2.854	--	2.854	2.854	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	398	400	--	400	291	-109
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**4.771**	**4.514**	**--**	**4.514**	**7.306**	**2.792**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**2.771**	**3.455**	**--**	**3.455**	**286**	**-3.169**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	75	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-75**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**2.695**	**3.455**	**--**	**3.455**	**286**	**-3.169**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**2.695**	**3.455**	**--**	**3.455**	**286**	**-3.169**

116805 - Holzhackschnitzelanlage Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.185	63.760	--	63.760	45.675	-18.085
14	-	Planmäßige Abschreibungen	9.198	9.198	--	9.198	9.198	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.740	2.350	--	2.350	2.367	17
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**98.123**	**75.308**	**--**	**75.308**	**57.240**	**-18.068**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-98.123**	**-75.308**	**--**	**-75.308**	**-57.240**	**18.068**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-98.123**	**-75.308**	**--**	**-75.308**	**-57.240**	**18.068**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-98.123**	**-75.308**	**--**	**-75.308**	**-57.240**	**18.068**

117105 - Sonstiger unbebauter Grundbesitz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.396	21.422	--	21.422	20.672	-750
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**27.396**	**21.422**	**--**	**21.422**	**20.672**	**-750**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.991	1.000	--	1.000	5.954	4.954
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	705	1.045	--	1.045	706	-339
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.696**	**2.045**	**--**	**2.045**	**6.660**	**4.615**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**24.700**	**19.377**	**--**	**19.377**	**14.012**	**-5.365**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**24.700**	**19.377**	**--**	**19.377**	**14.012**	**-5.365**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**24.700**	**19.377**	**--**	**19.377**	**14.012**	**-5.365**

117115 - Betrieb von Photovoltaikanlagen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	--	--	0	19.237	19.237
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**19.237**	**19.237**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	--	--	--	0	0	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.142	14.000	--	14.000	53.123	39.123
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**11.142**	**14.000**	**--**	**14.000**	**53.124**	**39.124**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-11.142**	**-14.000**	**--**	**-14.000**	**-33.887**	**-19.887**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.418	--	--	0	51	51
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**4.418**	**--**	**--**	**0**	**-51**	**-51**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-6.725**	**-14.000**	**--**	**-14.000**	**-33.938**	**-19.938**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-6.725**	**-14.000**	**--**	**-14.000**	**-33.938**	**-19.938**

117125 - PV Anlage Fahrradabstellplatz Bertha-von-Suttner-Gymn. Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	4.825	4.825
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.059	5.200	--	5.200	--	-5.200
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.059**	**5.200**	**--**	**5.200**	**4.825**	**-375**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	616	1.120	--	1.120	2.143	1.023
14	-	Planmäßige Abschreibungen	9.781	9.780	--	9.780	9.780	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	95	--	95	95	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.397**	**10.995**	**--**	**10.995**	**12.018**	**1.023**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-9.338**	**-5.795**	**--**	**-5.795**	**-7.193**	**-1.398**
17	+	Finanzerträge	3	--	--	0	--	0
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	25	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-22**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-9.360**	**-5.795**	**--**	**-5.795**	**-7.193**	**-1.398**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-9.360**	**-5.795**	**--**	**-5.795**	**-7.193**	**-1.398**

118105 - Kommunalrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	1.954	1.954
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.756	2.500	--	2.500	3.435	935
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**10.756**	**2.500**	**--**	**2.500**	**5.389**	**2.889**
11	-	Personalaufwendungen	246.226	293.412	--	293.412	321.488	28.076
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288	3.500	--	3.500	796	-2.704
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.044	18.550	--	18.550	24.261	5.711
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**268.557**	**315.462**	**--**	**315.462**	**346.546**	**31.084**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-257.801**	**-312.962**	**--**	**-312.962**	**-341.157**	**-28.195**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-257.801**	**-312.962**	**--**	**-312.962**	**-341.157**	**-28.195**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-257.801**	**-312.962**	**--**	**-312.962**	**-341.157**	**-28.195**

118115 - Staatliche Rechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
11	-	Personalaufwendungen	35.634	37.568	--	37.568	37.418	-150
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.620	6.740	--	6.740	9.535	2.795
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**44.254**	**44.308**	**--**	**44.308**	**46.953**	**2.645**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-44.254**	**-44.308**	**--**	**-44.308**	**-46.953**	**-2.645**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-44.254**	**-44.308**	**--**	**-44.308**	**-46.953**	**-2.645**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-44.254**	**-44.308**	**--**	**-44.308**	**-46.953**	**-2.645**

121105 - Wahlen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.885	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**31.885**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	--	0	3.452	3.452
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.728	23.900	--	23.900	7.107	-16.793
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.728**	**23.900**	**--**	**23.900**	**10.559**	**-13.341**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**30.157**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-10.559**	**13.341**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**30.157**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-10.559**	**13.341**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**30.157**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-10.559**	**13.341**

122105 - Sicherheitsrecht, Jagd

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.900	10.000	--	10.000	58.732	48.732
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.678	85.000	--	85.000	58.051	-26.949
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.608	1.170	--	1.170	1.110	-60
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.045	0	--	0	11	11
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**99.230**	**96.170**	**--**	**96.170**	**117.904**	**21.734**
11	-	Personalaufwendungen	385.696	474.527	--	474.527	336.058	-138.469
12	-	Versorgungsaufwendungen	--	--	--	0	3.992	3.992
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.635	5.300	--	5.300	2.245	-3.055
14	-	Planmäßige Abschreibungen	-398.553	--	--	0	1.073	1.073
15	-	Transferaufwendungen	3.360	3.500	--	3.500	1.057	-2.443
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.822	17.040	--	17.040	12.790	-4.250
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**3.960**	**500.367**	**--**	**500.367**	**357.215**	**-143.152**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**95.270**	**-404.197**	**--**	**-404.197**	**-239.310**	**164.887**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**95.270**	**-404.197**	**--**	**-404.197**	**-239.310**	**164.887**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**95.270**	**-404.197**	**--**	**-404.197**	**-239.310**	**164.887**

122115 - Brand- und Katastrophenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.410	1.500	--	1.500	1.049	-451
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.077	3.000	--	3.000	569	-2.431
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.000	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-228.820	44.850	--	44.850	51.575	6.725
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.403	--	--	0	109	109
7	+	Auflösung von Sonderposten	35.404	35.402	--	35.402	40.086	4.684
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**-170.527**	**84.752**	**--**	**84.752**	**93.388**	**8.636**
11	-	Personalaufwendungen	226.133	301.985	--	301.985	439.713	137.728
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	165.842	245.960	--	245.960	186.499	-59.461
14	-	Planmäßige Abschreibungen	392.367	438.186	--	438.186	681.486	243.300
15	-	Transferaufwendungen	278.107	369.036	--	369.036	349.452	-19.584
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	369.691	369.909	--	369.909	411.055	41.146
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.432.139**	**1.725.076**	**--**	**1.725.076**	**2.068.205**	**343.129**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.602.667**	**-1.640.324**	**--**	**-1.640.324**	**-1.974.817**	**-334.493**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.602.667**	**-1.640.324**	**--**	**-1.640.324**	**-1.974.817**	**-334.493**
19	+	Außerordentliche Erträge	1.998	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	1.998	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.600.669**	**-1.640.324**	**--**	**-1.640.324**	**-1.974.817**	**-334.493**

123105 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.656	25.000	--	25.000	285.058	260.058
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.797	100.000	--	100.000	97.110	-2.890
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.615	24.826	--	24.826	0	-24.826
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	37.997	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**173.065**	**149.826**	**--**	**149.826**	**382.167**	**232.341**
11	-	Personalaufwendungen	562.647	594.610	--	594.610	627.597	32.987
12	-	Versorgungsaufwendungen	17.429	29.405	--	29.405	29.405	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.447	12.700	--	12.700	6.934	-5.766
14	-	Planmäßige Abschreibungen	6.785	10.000	--	10.000	10.309	309
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.817	19.000	--	19.000	26.040	7.040
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**619.124**	**665.715**	**--**	**665.715**	**700.285**	**34.570**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-446.059**	**-515.889**	**--**	**-515.889**	**-318.118**	**197.771**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-446.059**	**-515.889**	**--**	**-515.889**	**-318.118**	**197.771**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-446.059**	**-515.889**	**--**	**-515.889**	**-318.118**	**197.771**

124105 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.390	42.111	--	42.111	274.803	232.692
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	413.846	300.200	--	300.200	188.473	-111.727
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.375	450.000	--	450.000	1.376.395	926.395
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.312	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**451.923**	**792.311**	**--**	**792.311**	**1.839.672**	**1.047.361**
11	-	Personalaufwendungen	1.716.896	1.905.633	--	1.905.633	1.901.264	-4.369
12	-	Versorgungsaufwendungen	24.416	24.416	--	24.416	24.416	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.280	14.000	--	14.000	18.957	4.957
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.541	10.287	--	10.287	353	-9.934
15	-	Transferaufwendungen	27.000	38.000	--	38.000	15.500	-22.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	258.250	176.800	--	176.800	210.936	34.136
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.040.383**	**2.169.136**	**--**	**2.169.136**	**2.171.427**	**2.291**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.588.460**	**-1.376.825**	**--**	**-1.376.825**	**-331.756**	**1.045.069**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.588.460**	**-1.376.825**	**--**	**-1.376.825**	**-331.756**	**1.045.069**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.588.460**	**-1.376.825**	**--**	**-1.376.825**	**-331.756**	**1.045.069**

125105 - Verkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	500	--	500	310.771	310.271
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	656.235	630.000	--	630.000	345.769	-284.231
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	0	--	0	429	429
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.302	400	--	400	1.864	1.464
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**660.537**	**630.900**	**--**	**630.900**	**658.833**	**27.933**
11	-	Personalaufwendungen	662.551	759.510	--	759.510	739.177	-20.333
12	-	Versorgungsaufwendungen	9.998	9.998	--	9.998	9.998	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.269	77.200	--	77.200	94.357	17.157
14	-	Planmäßige Abschreibungen	21.381	18.205	--	18.205	18.306	101
15	-	Transferaufwendungen	--	1.500	--	1.500	--	-1.500
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.806	26.970	--	26.970	30.289	3.319
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**803.005**	**893.383**	**--**	**893.383**	**892.126**	**-1.257**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-142.468**	**-262.483**	**--**	**-262.483**	**-233.294**	**29.189**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-142.468**	**-262.483**	**--**	**-262.483**	**-233.294**	**29.189**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-142.468**	**-262.483**	**--**	**-262.483**	**-233.294**	**29.189**

125115 - Bürgerservice und Zulassung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	1.115.095	1.115.095
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.647.871	1.655.000	--	1.655.000	779.978	-875.022
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.747	45.000	--	45.000	41.317	-3.683
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.354	300	--	300	34.035	33.735
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.334	--	--	0	3.111	3.111
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.711.305**	**1.700.300**	**--**	**1.700.300**	**1.973.537**	**273.237**
11	-	Personalaufwendungen	1.159.990	1.163.160	--	1.163.160	1.091.213	-71.947
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.804	5.413	--	5.413	5.413	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.488	109.250	--	109.250	118.862	9.612
14	-	Planmäßige Abschreibungen	14.204	15.000	--	15.000	25.047	10.047
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.394	29.700	--	29.700	18.434	-11.266
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.366.881**	**1.322.523**	**--**	**1.322.523**	**1.258.969**	**-63.554**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**344.424**	**377.777**	**--**	**377.777**	**714.568**	**336.791**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.214	--	--	0	1.771	1.771
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-5.214**	**--**	**--**	**0**	**-1.771**	**-1.771**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**339.210**	**377.777**	**--**	**377.777**	**712.797**	**335.020**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**339.210**	**377.777**	**--**	**377.777**	**712.797**	**335.020**

126115 - Veterinärdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	165.538	165.538
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.304	95.000	--	95.000	34.576	-60.424
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.000	119.000	--	119.000	260	-118.740
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**229.304**	**214.000**	**--**	**214.000**	**200.374**	**-13.626**
11	-	Personalaufwendungen	128.144	148.074	--	148.074	149.758	1.684
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.713	62.800	--	62.800	28.582	-34.218
14	-	Planmäßige Abschreibungen	176	172	--	172	302	130
15	-	Transferaufwendungen	1.500	2.500	--	2.500	1.500	-1.000
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.617	22.000	--	22.000	35.250	13.250
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**188.150**	**235.546**	**--**	**235.546**	**215.391**	**-20.155**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**41.155**	**-21.546**	**--**	**-21.546**	**-15.017**	**6.529**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**41.155**	**-21.546**	**--**	**-21.546**	**-15.017**	**6.529**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**41.155**	**-21.546**	**--**	**-21.546**	**-15.017**	**6.529**

126125 - Fleischbeschau

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	64.742	64.742
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	111.390	120.000	--	120.000	46.321	-73.679
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**111.390**	**120.000**	**--**	**120.000**	**111.063**	**-8.937**
11	-	Personalaufwendungen	143.798	151.106	--	151.106	157.526	6.420
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.859	8.000	--	8.000	6.774	-1.226
14	-	Planmäßige Abschreibungen	313	254	--	254	551	297
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.212	4.286	--	4.286	2.837	-1.449
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**156.183**	**163.646**	**--**	**163.646**	**167.688**	**4.042**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-44.792**	**-43.646**	**--**	**-43.646**	**-56.625**	**-12.979**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-44.792**	**-43.646**	**--**	**-43.646**	**-56.625**	**-12.979**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-44.792**	**-43.646**	**--**	**-43.646**	**-56.625**	**-12.979**

126135 - Tierkörperbeseitigung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
15	-	Transferaufwendungen	58.500	58.500	--	58.500	58.500	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**58.500**	**58.500**	**--**	**58.500**	**58.500**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**

211105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.651	20.000	--	20.000	19.837	-163
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	204	204
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.606	23.025	--	23.025	26.443	3.418
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.005	--	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	1.231	1.228	--	1.228	1.228	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**59.493**	**44.253**	**--**	**44.253**	**47.712**	**3.459**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.585	138.900	--	138.900	99.162	-39.738
14	-	Planmäßige Abschreibungen	31.473	35.540	--	35.540	31.120	-4.420
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.689	41.615	--	41.615	25.228	-16.387
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**162.747**	**216.055**	**--**	**216.055**	**155.510**	**-60.545**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-103.254**	**-171.802**	**--**	**-171.802**	**-107.799**	**64.003**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-103.254**	**-171.802**	**--**	**-171.802**	**-107.799**	**64.003**
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	4.999	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	-4.999	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-108.253**	**-171.802**	**--**	**-171.802**	**-107.799**	**64.003**

211115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.164	20.000	--	20.000	19.924	-76
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	102	102
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.836	26.910	--	26.910	18.825	-8.085
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	230	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**55.229**	**46.910**	**--**	**46.910**	**38.851**	**-8.059**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.321	135.400	--	135.400	103.615	-31.785
14	-	Planmäßige Abschreibungen	24.144	27.555	--	27.555	23.976	-3.579
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.590	49.355	--	49.355	36.170	-13.185
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**209.055**	**212.310**	**--**	**212.310**	**163.762**	**-48.548**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-153.826**	**-165.400**	**--**	**-165.400**	**-124.911**	**40.489**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-153.826**	**-165.400**	**--**	**-165.400**	**-124.911**	**40.489**
19	+	Außerordentliche Erträge	11.079	--	--	0	--	0
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	7	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	11.072	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-142.754**	**-165.400**	**--**	**-165.400**	**-124.911**	**40.489**

211125 - Realschule Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.517	17.000	--	17.000	15.323	-1.677
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.057	74.743	--	74.743	51.179	-23.565
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	20	--	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	3.931	3.814	--	3.814	3.814	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**66.525**	**95.557**	**--**	**95.557**	**70.316**	**-25.241**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	124.178	83.100	--	83.100	86.004	2.904
14	-	Planmäßige Abschreibungen	28.263	26.522	--	26.522	26.629	107
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.750	218.775	--	218.775	154.757	-64.018
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**306.191**	**328.397**	**--**	**328.397**	**267.390**	**-61.007**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-239.667**	**-232.840**	**--**	**-232.840**	**-197.074**	**35.766**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-239.667**	**-232.840**	**--**	**-232.840**	**-197.074**	**35.766**
19	+	Außerordentliche Erträge	2.097	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	2.097	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-237.569**	**-232.840**	**--**	**-232.840**	**-197.074**	**35.766**

211205 - Realschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
14	-	Planmäßige Abschreibungen	--	--	--	0	375	375
15	-	Transferaufwendungen	473.572	743.155	--	743.155	645.409	-97.746
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	97.061	57.000	--	57.000	39.732	-17.268
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**570.633**	**800.155**	**--**	**800.155**	**685.516**	**-114.639**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-570.633**	**-800.155**	**--**	**-800.155**	**-685.516**	**114.639**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-570.633**	**-800.155**	**--**	**-800.155**	**-685.516**	**114.639**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-570.633**	**-800.155**	**--**	**-800.155**	**-685.516**	**114.639**

211215 - Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
14	-	Planmäßige Abschreibungen	--	20.000	--	20.000	674	-19.326
15	-	Transferaufwendungen	2.604.979	3.006.700	--	3.006.700	2.628.968	-377.732
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	729.669	775.075	--	775.075	772.272	-2.803
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**3.334.648**	**3.801.775**	**--**	**3.801.775**	**3.401.914**	**-399.861**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-3.334.648**	**-3.801.775**	**--**	**-3.801.775**	**-3.401.914**	**399.861**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-3.334.648**	**-3.801.775**	**--**	**-3.801.775**	**-3.401.914**	**399.861**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-3.334.648**	**-3.801.775**	**--**	**-3.801.775**	**-3.401.914**	**399.861**

212105 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.861	24.000	--	24.000	23.798	-202
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.245	--	--	0	2.153	2.153
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	--	--	0	390	390
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.970	62.750	--	62.750	54.875	-7.875
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	300	--	300	--	-300
7	+	Auflösung von Sonderposten	12.542	21.820	--	21.820	31.420	9.600
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**113.717**	**108.870**	**--**	**108.870**	**112.635**	**3.765**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.423	211.700	--	211.700	232.373	20.673
14	-	Planmäßige Abschreibungen	65.729	67.818	--	67.818	63.514	-4.304
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.900	102.405	--	102.405	82.819	-19.586
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**320.052**	**381.923**	**--**	**381.923**	**378.706**	**-3.217**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-206.335**	**-273.053**	**--**	**-273.053**	**-266.071**	**6.982**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-206.335**	**-273.053**	**--**	**-273.053**	**-266.071**	**6.982**
19	+	Außerordentliche Erträge	15.380	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	15.380	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-190.955**	**-273.053**	**--**	**-273.053**	**-266.071**	**6.982**

212115 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.880	25.000	--	25.000	25.058	58
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.505	--	--	0	4.000	4.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	225	225
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.728	80.140	--	80.140	14.723	-65.417
7	+	Auflösung von Sonderposten	12.065	10.537	--	10.537	13.417	2.880
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**77.177**	**115.677**	**--**	**115.677**	**57.422**	**-58.255**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.601	155.250	--	155.250	102.389	-52.861
14	-	Planmäßige Abschreibungen	66.597	64.124	--	64.124	61.217	-2.907
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.357	44.925	--	44.925	34.974	-9.951
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**254.556**	**264.299**	**--**	**264.299**	**198.580**	**-65.719**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-177.378**	**-148.622**	**--**	**-148.622**	**-141.158**	**7.464**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-177.378**	**-148.622**	**--**	**-148.622**	**-141.158**	**7.464**
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	991	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	-991	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-178.369**	**-148.622**	**--**	**-148.622**	**-141.158**	**7.464**

212135 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.678	22.000	--	22.000	21.464	-536
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	329	329
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81.985	108.318	--	108.318	88.620	-19.698
7	+	Auflösung von Sonderposten	25.635	27.053	--	27.053	8.581	-18.472
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**145.298**	**157.371**	**--**	**157.371**	**118.994**	**-38.377**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.600	263.000	--	263.000	171.137	-91.863
14	-	Planmäßige Abschreibungen	112.295	114.954	--	114.954	45.102	-69.852
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	66.870	87.915	--	87.915	57.558	-30.357
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**387.765**	**465.869**	**--**	**465.869**	**273.797**	**-192.072**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-242.467**	**-308.498**	**--**	**-308.498**	**-154.803**	**153.695**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-242.467**	**-308.498**	**--**	**-308.498**	**-154.803**	**153.695**
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	18.465	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	-18.465	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-260.932**	**-308.498**	**--**	**-308.498**	**-154.803**	**153.695**

212145 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.705	23.000	--	23.000	21.560	-1.440
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	118	--	--	0	76	76
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.475	17.490	--	17.490	13.068	-4.422
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	250	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	9.936	10.495	--	10.495	5.140	-5.355
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**45.483**	**50.985**	**--**	**50.985**	**39.843**	**-11.142**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.251	159.450	--	159.450	138.735	-20.715
14	-	Planmäßige Abschreibungen	63.603	63.489	--	63.489	47.766	-15.723
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.583	82.015	--	82.015	62.125	-19.890
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**260.437**	**304.954**	**--**	**304.954**	**248.626**	**-56.328**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-214.954**	**-253.969**	**--**	**-253.969**	**-208.783**	**45.186**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-214.954**	**-253.969**	**--**	**-253.969**	**-208.783**	**45.186**
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	6	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	-6	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-214.960**	**-253.969**	**--**	**-253.969**	**-208.783**	**45.186**

212205 - Kolleg der Schulbrüder, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
14	-	Planmäßige Abschreibungen	5.074	10.074	--	10.074	6.073	-4.001
15	-	Transferaufwendungen	475.522	448.800	--	448.800	117.983	-330.817
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**480.596**	**458.874**	**--**	**458.874**	**124.056**	**-334.818**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-480.596**	**-458.874**	**--**	**-458.874**	**-124.056**	**334.818**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-480.596**	**-458.874**	**--**	**-458.874**	**-124.056**	**334.818**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-480.596**	**-458.874**	**--**	**-458.874**	**-124.056**	**334.818**

221105 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.181	4.000	--	4.000	2.272	-1.728
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	108	108
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.783	5.044	--	5.044	1.695	-3.349
7	+	Auflösung von Sonderposten	421	707	--	707	707	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**13.385**	**9.751**	**--**	**9.751**	**4.782**	**-4.969**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.524	43.800	--	43.800	41.898	-1.902
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.790	2.961	--	2.961	2.961	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.135	157.375	--	157.375	140.579	-16.796
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**195.449**	**204.136**	**--**	**204.136**	**185.437**	**-18.699**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-182.064**	**-194.385**	**--**	**-194.385**	**-180.656**	**13.729**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-182.064**	**-194.385**	**--**	**-194.385**	**-180.656**	**13.729**
19	+	Außerordentliche Erträge	10.924	--	--	0	--	0
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	8	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	10.916	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-171.148**	**-194.385**	**--**	**-194.385**	**-180.656**	**13.729**

221115 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.967	4.500	--	4.500	3.103	-1.397
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.960	11.659	--	11.659	1.963	-9.696
7	+	Auflösung von Sonderposten	1.344	1.330	--	1.330	1.330	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**22.296**	**17.489**	**--**	**17.489**	**6.396**	**-11.093**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133.703	62.825	--	62.825	54.124	-8.701
14	-	Planmäßige Abschreibungen	12.315	10.650	--	10.650	10.672	22
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.522	125.720	--	125.720	111.550	-14.170
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**161.539**	**199.195**	**--**	**199.195**	**176.346**	**-22.849**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-139.243**	**-181.706**	**--**	**-181.706**	**-169.950**	**11.756**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-139.243**	**-181.706**	**--**	**-181.706**	**-169.950**	**11.756**
19	+	Außerordentliche Erträge	13.845	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	13.845	--	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-125.398**	**-181.706**	**--**	**-181.706**	**-169.950**	**11.756**

221205 - Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule, Förderschule für Körperbehinderte, Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.459	45.000	--	45.000	223.815	178.815
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**62.459**	**45.000**	**--**	**45.000**	**223.815**	**178.815**
15	-	Transferaufwendungen	182.260	345.000	--	345.000	344.199	-801
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**182.260**	**345.000**	**--**	**345.000**	**344.199**	**-801**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-119.800**	**-300.000**	**--**	**-300.000**	**-120.384**	**179.616**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-119.800**	**-300.000**	**--**	**-300.000**	**-120.384**	**179.616**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-119.800**	**-300.000**	**--**	**-300.000**	**-120.384**	**179.616**

221215 - Lindenhofschule, Private Schule zur individuellen Lebensbewältigung, Senden

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	22.118	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**22.118**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	2.785	1.057	--	1.057	1.070	13
15	-	Transferaufwendungen	135.000	170.000	--	170.000	220.302	50.302
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**137.785**	**171.057**	**--**	**171.057**	**221.372**	**50.315**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-115.667**	**-171.057**	**--**	**-171.057**	**-221.372**	**-50.315**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-115.667**	**-171.057**	**--**	**-171.057**	**-221.372**	**-50.315**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-115.667**	**-171.057**	**--**	**-171.057**	**-221.372**	**-50.315**

231105 - Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.463	50.000	--	50.000	90.088	40.088
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	280	--	--	0	503	503
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.492	14.400	--	14.400	10.945	-3.455
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	516	400	--	400	--	-400
7	+	Auflösung von Sonderposten	12.314	12.316	--	12.316	12.316	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**75.065**	**77.116**	**--**	**77.116**	**113.852**	**36.736**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.732	63.120	--	63.120	48.692	-14.428
14	-	Planmäßige Abschreibungen	75.273	80.171	--	80.171	73.081	-7.090
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.062	127.575	--	127.575	70.261	-57.314
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**273.068**	**270.866**	**--**	**270.866**	**192.034**	**-78.832**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-198.003**	**-193.750**	**--**	**-193.750**	**-78.182**	**115.568**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-198.003**	**-193.750**	**--**	**-193.750**	**-78.182**	**115.568**
19	+	Außerordentliche Erträge	16.329	--	--	0	15	15
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	13	--	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	16.316	--	--	0	15	15
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-181.687**	**-193.750**	**--**	**-193.750**	**-78.167**	**115.583**

231115 - Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.936	140.000	--	140.000	183.829	43.829
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	210	--	--	0	1.079	1.079
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	953.934	349.000	--	349.000	531.370	182.370
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	129	400	--	400	--	-400
7	+	Auflösung von Sonderposten	10.717	10.273	--	10.273	10.273	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.196.927**	**499.673**	**--**	**499.673**	**726.552**	**226.879**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	364.983	327.000	--	327.000	188.175	-138.825
14	-	Planmäßige Abschreibungen	118.991	131.311	--	131.311	121.688	-9.623
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	221.283	209.945	--	209.945	106.435	-103.510
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**705.258**	**668.256**	**--**	**668.256**	**416.298**	**-251.958**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**491.669**	**-168.583**	**--**	**-168.583**	**310.253**	**478.836**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**491.669**	**-168.583**	**--**	**-168.583**	**310.253**	**478.836**
19	+	Außerordentliche Erträge	13.056	--	--	0	--	0
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	7	0	--	0	0	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	13.049	0	--	0	0	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**504.718**	**-168.583**	**--**	**-168.583**	**310.253**	**478.836**

231205 - Kolping-Bildungswerk, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
15	-	Transferaufwendungen	2.556	2.556	--	2.556	2.556	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.556**	**2.556**	**--**	**2.556**	**2.556**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**

231215 - Wirtschaftsschule Senden

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	235.225	--	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	23.598	23.599	--	23.599	23.599	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**258.823**	**23.599**	**--**	**23.599**	**23.599**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	128.222	128.222	--	128.222	128.283	61
15	-	Transferaufwendungen	700.000	948.000	--	948.000	971.116	23.116
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	210.600	188.000	--	188.000	188.025	25
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.038.822**	**1.264.222**	**--**	**1.264.222**	**1.287.424**	**23.202**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-779.999**	**-1.240.623**	**--**	**-1.240.623**	**-1.263.825**	**-23.202**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-779.999**	**-1.240.623**	**--**	**-1.240.623**	**-1.263.825**	**-23.202**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-779.999**	**-1.240.623**	**--**	**-1.240.623**	**-1.263.825**	**-23.202**

235105 - Fachoberschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.784	30.000	--	30.000	29.878	-122
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	180	180
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	644	644
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	435.990	349.488	--	349.488	506.472	156.984
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.050	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	11.866	12.104	--	12.104	12.104	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**496.690**	**391.592**	**--**	**391.592**	**549.278**	**157.686**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.979	208.500	--	208.500	118.467	-90.033
14	-	Planmäßige Abschreibungen	95.326	88.449	--	88.449	94.933	6.484
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.695	33.095	--	33.095	12.497	-20.598
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**281.000**	**330.044**	**--**	**330.044**	**225.898**	**-104.146**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**215.690**	**61.548**	**--**	**61.548**	**323.380**	**261.832**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**215.690**	**61.548**	**--**	**61.548**	**323.380**	**261.832**
19	+	Außerordentliche Erträge	16.804	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	16.804	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**232.494**	**61.548**	**--**	**61.548**	**323.380**	**261.832**

241105 - Schule, Kindergarten, Sport und Kultur

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.394.503	2.708.500	--	2.708.500	2.759.921	51.421
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	978	500	--	500	41.458	40.958
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.781	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.407.262**	**2.709.000**	**--**	**2.709.000**	**2.801.379**	**92.379**
11	-	Personalaufwendungen	1.024.759	1.020.310	--	1.020.310	1.085.593	65.283
12	-	Versorgungsaufwendungen	21.691	14.310	--	14.310	14.310	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.117	49.200	--	49.200	36.221	-12.979
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.023	5.200	--	5.200	1.841	-3.360
15	-	Transferaufwendungen	9.712	15.200	--	15.200	-4.581	-19.781
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.466.747	6.827.196	--	6.827.196	5.979.311	-847.885
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**6.558.050**	**7.931.416**	**--**	**7.931.416**	**7.112.696**	**-818.720**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-4.150.788**	**-5.222.416**	**--**	**-5.222.416**	**-4.311.317**	**911.099**
17	+	Finanzerträge	64	100	--	100	32	-68
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**64**	**100**	**--**	**100**	**32**	**-68**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.150.724**	**-5.222.316**	**--**	**-5.222.316**	**-4.311.285**	**911.031**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-4.150.724**	**-5.222.316**	**--**	**-5.222.316**	**-4.311.285**	**911.031**

241115 - Staatl. Schulamt

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.693	17.500	--	17.500	10.965	-6.535
14	-	Planmäßige Abschreibungen	677	605	--	605	605	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.289	10.340	--	10.340	5.760	-4.580
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**19.659**	**28.445**	**--**	**28.445**	**17.330**	**-11.115**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-19.659**	**-28.445**	**--**	**-28.445**	**-17.330**	**11.115**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-19.659**	**-28.445**	**--**	**-28.445**	**-17.330**	**11.115**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-19.659**	**-28.445**	**--**	**-28.445**	**-17.330**	**11.115**

241125 - Bildungsregion

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.334	--	--	0	1.400	1.400
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.334**	**--**	**--**	**0**	**1.400**	**1.400**
11	-	Personalaufwendungen	59.455	68.624	--	68.624	67.492	-1.132
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.038	49.150	--	49.150	30.703	-18.447
15	-	Transferaufwendungen	--	--	--	0	100	100
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	424	350	--	350	1.557	1.207
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**94.918**	**118.124**	**--**	**118.124**	**99.853**	**-18.271**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-92.584**	**-118.124**	**--**	**-118.124**	**-98.453**	**19.671**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-92.584**	**-118.124**	**--**	**-118.124**	**-98.453**	**19.671**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-92.584**	**-118.124**	**--**	**-118.124**	**-98.453**	**19.671**

241205 - Kreismedienzentrale Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	15.750	15.750
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	45.000	--	45.000	--	-45.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**45.000**	**--**	**45.000**	**15.750**	**-29.250**
11	-	Personalaufwendungen	34.425	35.926	--	35.926	35.921	-5
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.687	69.900	--	69.900	32.975	-36.925
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.725	1.431	--	1.431	1.545	114
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	837	1.005	--	1.005	2.091	1.086
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**58.674**	**108.262**	**--**	**108.262**	**72.532**	**-35.730**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-58.674**	**-63.262**	**--**	**-63.262**	**-56.782**	**6.480**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-58.674**	**-63.262**	**--**	**-63.262**	**-56.782**	**6.480**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-58.674**	**-63.262**	**--**	**-63.262**	**-56.782**	**6.480**

241215 - Kreismedienzentrale Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	15.750	15.750
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	20	--	20	--	-20
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	58.500	--	58.500	--	-58.500
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**58.520**	**--**	**58.520**	**15.750**	**-42.770**
11	-	Personalaufwendungen	41.778	44.336	--	44.336	41.783	-2.553
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.610	87.650	--	87.650	37.149	-50.501
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.273	1.253	--	1.253	1.332	79
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.341	1.505	--	1.505	9.477	7.972
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**78.002**	**134.744**	**--**	**134.744**	**89.741**	**-45.003**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-78.002**	**-76.224**	**--**	**-76.224**	**-73.991**	**2.233**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-78.002**	**-76.224**	**--**	**-76.224**	**-73.991**	**2.233**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-78.002**	**-76.224**	**--**	**-76.224**	**-73.991**	**2.233**

251105 - Kultur und Wissenschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	250	250	--	250	250	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**250**	**250**	**--**	**250**	**250**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	144.102	178.670	--	178.670	176.989	-1.681
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34	0	--	0	--	0
14	-	Planmäßige Abschreibungen	4.028	530	--	530	530	0
15	-	Transferaufwendungen	7.500	7.500	--	7.500	7.500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.260	3.766	--	3.766	5.004	1.238
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**158.923**	**190.466**	**--**	**190.466**	**190.023**	**-443**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-158.673**	**-190.216**	**--**	**-190.216**	**-189.773**	**443**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-158.673**	**-190.216**	**--**	**-190.216**	**-189.773**	**443**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-158.673**	**-190.216**	**--**	**-190.216**	**-189.773**	**443**

251205 - Bayerisches Bienenmuseum

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.919	10.500	--	10.500	17.504	7.004
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	223	2.000	--	2.000	3.470	1.470
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.722	3.000	--	3.000	5.982	2.982
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184	150	--	150	210	60
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.510	0	--	0	--	0
7	+	Auflösung von Sonderposten	5.175	5.175	--	5.175	5.364	189
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**22.734**	**20.825**	**--**	**20.825**	**32.530**	**11.705**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.152	54.218	--	54.218	54.354	136
14	-	Planmäßige Abschreibungen	42.082	42.083	--	42.083	42.083	0
15	-	Transferaufwendungen	31.473	17.850	--	17.850	18.130	280
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	942	405	--	405	499	94
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**116.649**	**114.556**	**--**	**114.556**	**115.066**	**510**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-93.915**	**-93.731**	**--**	**-93.731**	**-82.536**	**11.195**
17	+	Finanzerträge	221	0	--	0	252	252
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**221**	**0**	**--**	**0**	**252**	**252**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-93.694**	**-93.731**	**--**	**-93.731**	**-82.284**	**11.447**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-93.694**	**-93.731**	**--**	**-93.731**	**-82.284**	**11.447**

251215 - Landkreis-Galerie Oberfahlheim

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	424	450	--	450	1.069	619
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	233	200	--	200	256	56
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600	1.300	--	1.300	2.710	1.410
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	826	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**3.082**	**1.950**	**--**	**1.950**	**4.035**	**2.085**
11	-	Personalaufwendungen	20.246	21.406	--	21.406	18.332	-3.074
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.870	44.600	--	44.600	34.945	-9.655
14	-	Planmäßige Abschreibungen	694	696	--	696	696	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.206	1.685	--	1.685	4.099	2.414
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**69.016**	**68.387**	**--**	**68.387**	**58.072**	**-10.315**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-65.934**	**-66.437**	**--**	**-66.437**	**-54.037**	**12.400**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-65.934**	**-66.437**	**--**	**-66.437**	**-54.037**	**12.400**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-65.934**	**-66.437**	**--**	**-66.437**	**-54.037**	**12.400**

251225 - Klostermuseum Roggenburg

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.514	700	--	700	2.386	1.686
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	136	200	--	200	111	-89
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	300	--	--	0	250	250
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.012	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**5.962**	**900**	**--**	**900**	**2.747**	**1.847**
11	-	Personalaufwendungen	16.696	17.329	--	17.329	17.147	-182
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.214	33.016	--	33.016	23.650	-9.366
14	-	Planmäßige Abschreibungen	51	52	--	52	52	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	551	420	--	420	452	32
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**38.512**	**50.817**	**--**	**50.817**	**41.301**	**-9.516**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-32.550**	**-49.917**	**--**	**-49.917**	**-38.554**	**11.363**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-32.550**	**-49.917**	**--**	**-49.917**	**-38.554**	**11.363**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-32.550**	**-49.917**	**--**	**-49.917**	**-38.554**	**11.363**

251235 - Archäologisches Museum

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	2.342	2.342
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.342**	**2.342**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.620	39.100	--	39.100	18.600	-20.500
14	-	Planmäßige Abschreibungen	5.247	5.246	--	5.246	5.246	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	602	60	--	60	61	1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**9.470**	**44.406**	**--**	**44.406**	**23.907**	**-20.499**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-9.470**	**-44.406**	**--**	**-44.406**	**-21.565**	**22.841**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-9.470**	**-44.406**	**--**	**-44.406**	**-21.565**	**22.841**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-9.470**	**-44.406**	**--**	**-44.406**	**-21.565**	**22.841**

261105 - Theater, Musikpflege, Musikschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
15	-	Transferaufwendungen	144.204	170.000	--	170.000	156.811	-13.189
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	410	410	--	410	410	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**144.614**	**170.410**	**--**	**170.410**	**157.221**	**-13.189**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-144.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-157.221**	**13.189**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-144.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-157.221**	**13.189**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-144.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-157.221**	**13.189**

271105 - Volkshochschule

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
15	-	Transferaufwendungen	15.332	15.718	--	15.718	15.718	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	176.490	222.060	--	222.060	223.710	1.650
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**191.822**	**237.778**	**--**	**237.778**	**239.428**	**1.650**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**

281105 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.294	3.000	--	3.000	2.575	-425
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.294**	**3.000**	**--**	**3.000**	**2.575**	**-425**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.995	11.526	--	11.526	26	-11.500
14	-	Planmäßige Abschreibungen	99.702	61.572	--	61.572	71.544	9.972
15	-	Transferaufwendungen	16.387	23.500	--	23.500	20.523	-2.977
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.022	2.310	--	2.310	3.259	949
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**133.106**	**98.908**	**--**	**98.908**	**95.351**	**-3.557**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-128.812**	**-95.908**	**--**	**-95.908**	**-92.776**	**3.132**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-128.812**	**-95.908**	**--**	**-95.908**	**-92.776**	**3.132**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-128.812**	**-95.908**	**--**	**-95.908**	**-92.776**	**3.132**

311105 - Soziale Leistungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.942	20.000	--	20.000	27.387	7.387
3	+	Sonstige Transfererträge	355.961	225.000	--	225.000	409.102	184.102
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	2.040	2.040
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.217.030	15.016.160	--	15.016.160	16.198.500	1.182.340
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	54.414	0	--	0	41.745	41.745
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**14.633.346**	**15.261.160**	**--**	**15.261.160**	**16.678.774**	**1.417.614**
11	-	Personalaufwendungen	1.230.525	1.404.026	--	1.404.026	1.211.254	-192.772
12	-	Versorgungsaufwendungen	22.222	31.054	--	31.054	50.197	19.143
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.473	10.500	--	10.500	10.334	-166
14	-	Planmäßige Abschreibungen	65.194	50.225	--	50.225	57.012	6.787
15	-	Transferaufwendungen	15.983.209	17.485.160	--	17.485.160	18.037.344	552.184
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	41.293	28.238	--	28.238	23.740	-4.498
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**17.351.917**	**19.009.203**	**--**	**19.009.203**	**19.389.881**	**380.678**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.718.571**	**-3.748.043**	**--**	**-3.748.043**	**-2.711.106**	**1.036.937**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.718.571**	**-3.748.043**	**--**	**-3.748.043**	**-2.711.106**	**1.036.937**
19	+	Außerordentliche Erträge	10.923	--	--	0	50	50
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	10.923	--	--	0	50	50
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.707.648**	**-3.748.043**	**--**	**-3.748.043**	**-2.711.057**	**1.036.986**

311115 - Asylbewerberheime

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	342.493	--	--	0	270.960	270.960
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**342.493**	**--**	**--**	**0**	**270.960**	**270.960**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	403.227	9.200	--	9.200	389.891	380.691
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	351	730	--	730	277	-453
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**403.578**	**9.930**	**--**	**9.930**	**390.168**	**380.238**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-61.085**	**-9.930**	**--**	**-9.930**	**-119.208**	**-109.278**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-61.085**	**-9.930**	**--**	**-9.930**	**-119.208**	**-109.278**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-61.085**	**-9.930**	**--**	**-9.930**	**-119.208**	**-109.278**

312105 - Jobcenter (früher ARGE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.607.511	3.880.118	--	3.880.118	3.890.852	10.734
3	+	Sonstige Transfererträge	-196.016	100.000	--	100.000	17.512	-82.488
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.264.368	1.800.000	--	1.800.000	1.732.837	-67.163
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**4.675.864**	**5.780.118**	**--**	**5.780.118**	**5.641.201**	**-138.917**
11	-	Personalaufwendungen	1.044.250	1.112.761	--	1.112.761	1.074.264	-38.497
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.220.986	1.451.850	--	1.451.850	1.294.080	-157.770
14	-	Planmäßige Abschreibungen	422.414	1.693	--	1.693	87.216	85.523
15	-	Transferaufwendungen	10.578.452	13.443.266	--	13.443.266	12.185.856	-1.257.410
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.393	148.149	--	148.149	128.099	-20.050
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**13.402.496**	**16.157.719**	**--**	**16.157.719**	**14.769.516**	**-1.388.203**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-8.726.632**	**-10.377.601**	**--**	**-10.377.601**	**-9.128.315**	**1.249.286**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-8.726.632**	**-10.377.601**	**--**	**-10.377.601**	**-9.128.315**	**1.249.286**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-8.726.632**	**-10.377.601**	**--**	**-10.377.601**	**-9.128.315**	**1.249.286**

313105 - Besondere soziale Angelegenheiten

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	7.266	7.266
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.330	6.400	--	6.400	19.034	12.634
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.889	130.000	--	130.000	136.630	6.630
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	33.524	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**176.743**	**136.400**	**--**	**136.400**	**162.930**	**26.530**
11	-	Personalaufwendungen	807.858	947.063	--	947.063	1.132.114	185.051
12	-	Versorgungsaufwendungen	14.193	15.968	--	15.968	16.513	545
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.629	7.000	--	7.000	10.489	3.489
14	-	Planmäßige Abschreibungen	209.816	178.095	--	178.095	255.717	77.622
15	-	Transferaufwendungen	140.158	222.500	--	222.500	153.763	-68.737
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.525	27.000	--	27.000	17.566	-9.434
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.198.180**	**1.397.626**	**--**	**1.397.626**	**1.586.163**	**188.537**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.021.437**	**-1.261.226**	**--**	**-1.261.226**	**-1.423.233**	**-162.007**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.021.437**	**-1.261.226**	**--**	**-1.261.226**	**-1.423.233**	**-162.007**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.021.437**	**-1.261.226**	**--**	**-1.261.226**	**-1.423.233**	**-162.007**

361105 - Jugend und Familie

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650.337	547.000	--	547.000	708.182	161.182
3	+	Sonstige Transfererträge	2.287.208	2.369.300	--	2.369.300	3.475.688	1.106.388
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.910	--	--	0	3.935	3.935
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.322	2.900	--	2.900	11.553	8.653
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	112.308	90.600	--	90.600	117.198	26.598
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.907	0	--	0	434.888	434.888
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**3.071.991**	**3.009.800**	**--**	**3.009.800**	**4.751.443**	**1.741.643**
11	-	Personalaufwendungen	3.365.342	3.985.245	--	3.985.245	3.926.830	-58.415
12	-	Versorgungsaufwendungen	40.501	43.185	--	43.185	31.498	-11.687
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.031	360.100	--	360.100	216.827	-143.273
14	-	Planmäßige Abschreibungen	168.591	965	--	965	60.662	59.697
15	-	Transferaufwendungen	11.466.056	13.602.360	--	13.602.360	13.225.901	-376.459
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.817	115.360	--	115.360	82.072	-33.288
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**15.350.338**	**18.107.215**	**--**	**18.107.215**	**17.543.792**	**-563.423**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-12.278.347**	**-15.097.415**	**--**	**-15.097.415**	**-12.792.349**	**2.305.066**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-12.278.347**	**-15.097.415**	**--**	**-15.097.415**	**-12.792.349**	**2.305.066**
19	+	Außerordentliche Erträge	828	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	828	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-12.277.519**	**-15.097.415**	**--**	**-15.097.415**	**-12.792.349**	**2.305.066**

411105 - Krankenhäuser, Gesundheitswesen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
14	-	Planmäßige Abschreibungen	799.290	1.062.397	--	1.062.397	1.190.206	127.809
15	-	Transferaufwendungen	3.903.337	3.780.619	--	3.780.619	17.092.879	13.312.260
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.472.388	15.172.527	--	15.172.527	0	-15.172.527
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**19.175.015**	**20.015.543**	**--**	**20.015.543**	**18.283.085**	**-1.732.458**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-19.175.015**	**-20.015.543**	**--**	**-20.015.543**	**-18.283.085**	**1.732.458**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	220.848	416.609	--	416.609	0	-416.609
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-220.848**	**-416.609**	**--**	**-416.609**	**0**	**416.609**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-19.395.863**	**-20.432.152**	**--**	**-20.432.152**	**-18.283.085**	**2.149.067**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-19.395.863**	**-20.432.152**	**--**	**-20.432.152**	**-18.283.085**	**2.149.067**

412105 - Öffentlicher Gesundheitsdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	542.698	542.698
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.387	7.000	--	7.000	3.771	-3.230
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	534.502	999.080	--	999.080	842.140	-156.940
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**541.888**	**1.006.080**	**--**	**1.006.080**	**1.388.608**	**382.528**
11	-	Personalaufwendungen	174.839	253.239	--	253.239	228.477	-24.762
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.093	624.900	--	624.900	232.068	-392.832
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.461	1.593	--	1.593	1.593	0
15	-	Transferaufwendungen	41.772	41.772	--	41.772	41.772	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.606	137.400	--	137.400	33.090	-104.310
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**358.772**	**1.058.904**	**--**	**1.058.904**	**536.999**	**-521.905**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**183.116**	**-52.824**	**--**	**-52.824**	**851.609**	**904.433**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**183.116**	**-52.824**	**--**	**-52.824**	**851.609**	**904.433**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**183.116**	**-52.824**	**--**	**-52.824**	**851.609**	**904.433**

414105 - Gesundheitsregion Plus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000	50.000	--	50.000	50.951	951
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**50.000**	**50.000**	**--**	**50.000**	**50.951**	**951**
11	-	Personalaufwendungen	93.586	96.502	--	96.502	94.927	-1.575
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.173	4.300	--	4.300	10.703	6.403
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.895	11.700	--	11.700	5.311	-6.389
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**98.655**	**112.502**	**--**	**112.502**	**110.941**	**-1.561**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-48.655**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-59.990**	**2.512**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-48.655**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-59.990**	**2.512**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-48.655**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-59.990**	**2.512**

421105 - Sportförderung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.484	610.000	--	610.000	791.456	181.456
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**300.484**	**610.000**	**--**	**610.000**	**791.456**	**181.456**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	76.949	57.754	--	57.754	62.281	4.527
15	-	Transferaufwendungen	462.702	780.000	--	780.000	955.544	175.544
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**539.651**	**837.754**	**--**	**837.754**	**1.017.825**	**180.071**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-239.167**	**-227.754**	**--**	**-227.754**	**-226.369**	**1.385**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-239.167**	**-227.754**	**--**	**-227.754**	**-226.369**	**1.385**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-239.167**	**-227.754**	**--**	**-227.754**	**-226.369**	**1.385**

511105 - Räumliche Planung und Entwicklung, Straßenrecht, Gutachterausschuss

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185	15.000	--	15.000	24.197	9.197
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.421	26.200	--	26.200	760	-25.440
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.377	650	--	650	1.929	1.279
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.272	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**25.254**	**41.850**	**--**	**41.850**	**26.886**	**-14.964**
11	-	Personalaufwendungen	392.237	413.253	--	413.253	421.953	8.700
12	-	Versorgungsaufwendungen	15.013	17.198	--	17.198	17.197	-1
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.495	8.100	--	8.100	12.547	4.447
14	-	Planmäßige Abschreibungen	619	--	--	0	698	698
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	79.384	83.400	--	83.400	76.201	-7.199
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**497.748**	**521.951**	**--**	**521.951**	**528.596**	**6.645**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-472.495**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-501.710**	**-21.609**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-472.495**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-501.710**	**-21.609**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-472.495**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-501.710**	**-21.609**

521105 - Bauen und Wohnen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	920.981	1.200.000	--	1.200.000	1.581.205	381.205
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	978.397	1.000.000	--	1.000.000	428.713	-571.287
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.899.378**	**2.200.000**	**--**	**2.200.000**	**2.009.918**	**-190.082**
11	-	Personalaufwendungen	756.128	864.850	--	864.850	764.175	-100.675
12	-	Versorgungsaufwendungen	828	0	--	0	--	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.003	155.200	--	155.200	454.674	299.474
14	-	Planmäßige Abschreibungen	500	--	--	0	287	287
15	-	Transferaufwendungen	878.175	1.200.000	--	1.200.000	958.853	-241.147
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.857	22.450	--	22.450	23.646	1.196
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.925.491**	**2.242.500**	**--**	**2.242.500**	**2.201.635**	**-40.865**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-26.113**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-191.717**	**-149.217**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-26.113**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-191.717**	**-149.217**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-26.113**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-191.717**	**-149.217**

541005 - Kreisstraßen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.500	100.500	--	100.500	100.500	0
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	95	75	--	75	75	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	481	481
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	354.297	674.000	--	674.000	795.190	121.190
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.743	2.000	--	2.000	--	-2.000
7	+	Auflösung von Sonderposten	2.252	2.252	--	2.252	2.252	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**458.887**	**778.827**	**--**	**778.827**	**898.498**	**119.671**
11	-	Personalaufwendungen	482.099	515.986	--	515.986	455.146	-60.840
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.828.058	1.910.000	--	1.910.000	1.325.737	-584.263
14	-	Planmäßige Abschreibungen	192.323	193.920	--	193.920	185.168	-8.752
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	189.290	510.660	--	510.660	706.950	196.290
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.691.769**	**3.130.566**	**--**	**3.130.566**	**2.673.000**	**-457.566**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.232.882**	**-2.351.739**	**--**	**-2.351.739**	**-1.774.502**	**577.237**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.232.882**	**-2.351.739**	**--**	**-2.351.739**	**-1.774.502**	**577.237**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.232.882**	**-2.351.739**	**--**	**-2.351.739**	**-1.774.502**	**577.237**

541015 - Kreisstraße NU 1: Schießen-Biberach

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	8.183	8.183	--	8.183	8.183	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**8.183**	**8.183**	**--**	**8.183**	**8.183**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	11.287	11.287	--	11.287	11.287	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**11.287**	**11.287**	**--**	**11.287**	**11.287**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-3.104**	**-3.104**	**--**	**-3.104**	**-3.104**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-3.104**	**-3.104**	**--**	**-3.104**	**-3.104**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-3.104**	**-3.104**	**--**	**-3.104**	**-3.104**	**0**

541025 - Kreisstraße NU 2: Obenhausen-Dietershofen-Messhofen-Roggenburg-Schießen-Grenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	49.314	49.317	--	49.317	49.317	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**49.314**	**49.317**	**--**	**49.317**	**49.317**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	84.479	84.480	--	84.480	84.480	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	--	2	--	2	--	-2
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**84.479**	**84.482**	**--**	**84.482**	**84.480**	**-2**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-35.165**	**-35.165**	**--**	**-35.165**	**-35.163**	**2**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-35.165**	**-35.165**	**--**	**-35.165**	**-35.163**	**2**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-35.165**	**-35.165**	**--**	**-35.165**	**-35.163**	**2**

541035 - Kreisstraße NU 3: St. 2031 (Senden)-Holzschwang-Pfaffenhofen-Biberberg-St. 2022

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	132.289	127.232	--	127.232	129.673	2.441
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**132.289**	**127.232**	**--**	**127.232**	**129.673**	**2.441**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	188.696	217.185	--	217.185	216.594	-591
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**188.696**	**217.185**	**--**	**217.185**	**216.594**	**-591**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-56.407**	**-89.953**	**--**	**-89.953**	**-86.921**	**3.032**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-56.407**	**-89.953**	**--**	**-89.953**	**-86.921**	**3.032**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-56.407**	**-89.953**	**--**	**-89.953**	**-86.921**	**3.032**

541055 - Kreisstraße NU 5: St. 2018-Unterroth-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	56.431	55.891	--	55.891	59.130	3.239
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**56.431**	**55.891**	**--**	**55.891**	**59.130**	**3.239**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	104.081	109.194	--	109.194	111.616	2.422
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**104.081**	**109.194**	**--**	**109.194**	**111.616**	**2.422**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-47.650**	**-53.303**	**--**	**-53.303**	**-52.486**	**817**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-47.650**	**-53.303**	**--**	**-53.303**	**-52.486**	**817**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-47.650**	**-53.303**	**--**	**-53.303**	**-52.486**	**817**

541065 - Kreisstraße NU 6: (Burlafingen) B10-Steinheim-Kadeltshofen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	45.486	45.485	--	45.485	45.485	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**45.486**	**45.485**	**--**	**45.485**	**45.485**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	70.598	70.600	--	70.600	70.600	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**70.598**	**70.600**	**--**	**70.600**	**70.600**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-25.112**	**-25.115**	**--**	**-25.115**	**-25.115**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-25.112**	**-25.115**	**--**	**-25.115**	**-25.115**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-25.112**	**-25.115**	**--**	**-25.115**	**-25.115**	**0**

541075 - Kreisstraße NU 7: (Weiler) St. 2017-Osterberg-Oberroth-St. 2020

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	32.721	32.719	--	32.719	35.587	2.868
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**32.721**	**32.719**	**--**	**32.719**	**35.587**	**2.868**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	54.340	54.343	--	54.343	54.343	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**54.340**	**54.343**	**--**	**54.343**	**54.343**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-21.619**	**-21.624**	**--**	**-21.624**	**-18.756**	**2.868**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-21.619**	**-21.624**	**--**	**-21.624**	**-18.756**	**2.868**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-21.619**	**-21.624**	**--**	**-21.624**	**-18.756**	**2.868**

541085 - Kreisstraße NU 8: B10-Burlafingen-Thalfingen-Oberelchingen-St. 2021

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	83.967	83.964	--	83.964	83.964	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**83.967**	**83.964**	**--**	**83.964**	**83.964**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	130.765	130.766	--	130.766	130.766	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**130.765**	**130.766**	**--**	**130.766**	**130.766**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-46.798**	**-46.802**	**--**	**-46.802**	**-46.802**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-46.798**	**-46.802**	**--**	**-46.802**	**-46.802**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-46.798**	**-46.802**	**--**	**-46.802**	**-46.802**	**0**

541095 - Kreisstraße NU 9: St. 2019-Witzighausen-Illerberg-NU14; NU14-Emersh.-Ill. (2031)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	48.347	30.691	--	30.691	34.770	4.079
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**48.347**	**30.691**	**--**	**30.691**	**34.770**	**4.079**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	82.111	52.478	--	52.478	52.478	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**82.111**	**52.478**	**--**	**52.478**	**52.478**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-33.764**	**-21.787**	**--**	**-21.787**	**-17.708**	**4.079**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-33.764**	**-21.787**	**--**	**-21.787**	**-17.708**	**4.079**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-33.764**	**-21.787**	**--**	**-21.787**	**-17.708**	**4.079**

541105 - Kreisstraße NU 10: NU3-Beuren-Oberhausen-Biberach-St. 2019

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	93.318	37.018	--	37.018	45.977	8.959
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**93.318**	**37.018**	**--**	**37.018**	**45.977**	**8.959**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	138.126	62.550	--	62.550	73.847	11.297
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**138.126**	**62.550**	**--**	**62.550**	**73.847**	**11.297**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-44.809**	**-25.532**	**--**	**-25.532**	**-27.870**	**-2.338**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-44.809**	**-25.532**	**--**	**-25.532**	**-27.870**	**-2.338**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-44.809**	**-25.532**	**--**	**-25.532**	**-27.870**	**-2.338**

541115 - Kreisstraße NU 11: St. 2031-Gerlenhofen-Hausen-Aufheim-NU3

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	1.076	1.075	--	1.075	1.075	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.076**	**1.075**	**--**	**1.075**	**1.075**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	1.475	1.474	--	1.474	1.474	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**1.475**	**1.474**	**--**	**1.474**	**1.474**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-399**	**-399**	**--**	**-399**	**-399**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-399**	**-399**	**--**	**-399**	**-399**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-399**	**-399**	**--**	**-399**	**-399**	**0**

541125 - Kreisstraße NU 12: Unterfahlheim-B10-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	11.047	11.048	--	11.048	11.048	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**11.047**	**11.048**	**--**	**11.048**	**11.048**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	15.744	15.744	--	15.744	15.744	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**15.744**	**15.744**	**--**	**15.744**	**15.744**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-4.697**	**-4.696**	**--**	**-4.696**	**-4.696**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-4.697**	**-4.696**	**--**	**-4.696**	**-4.696**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-4.697**	**-4.696**	**--**	**-4.696**	**-4.696**	**0**

541135 - Kreisstraße NU 13: Ulm (Landesgrenze)-NU8 (Thalfingen)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	2.239	2.240	--	2.240	2.240	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**2.239**	**2.240**	**--**	**2.240**	**2.240**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	3.559	3.560	--	3.560	3.560	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**3.559**	**3.560**	**--**	**3.560**	**3.560**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-1.320**	**-1.320**	**--**	**-1.320**	**-1.320**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-1.320**	**-1.320**	**--**	**-1.320**	**-1.320**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-1.320**	**-1.320**	**--**	**-1.320**	**-1.320**	**0**

541145 - Kreisstraße NU 14: Landkreisgrenze-Vöhringen-Illerberg-Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	256.001	216.991	--	216.991	255.997	39.006
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**256.001**	**216.991**	**--**	**216.991**	**255.997**	**39.006**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	289.467	299.464	--	299.464	289.465	-9.999
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**289.467**	**299.464**	**--**	**299.464**	**289.465**	**-9.999**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-33.466**	**-82.473**	**--**	**-82.473**	**-33.468**	**49.005**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-33.466**	**-82.473**	**--**	**-82.473**	**-33.468**	**49.005**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-33.466**	**-82.473**	**--**	**-82.473**	**-33.468**	**49.005**

541155 - Kreisstraße NU 15: Bellenberg-Gannertshofen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	8.123	4.061	--	4.061	4.061	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**8.123**	**4.061**	**--**	**4.061**	**4.061**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	15.458	8.269	--	8.269	8.269	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**15.458**	**8.269**	**--**	**8.269**	**8.269**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-7.335**	**-4.208**	**--**	**-4.208**	**-4.209**	**-1**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-7.335**	**-4.208**	**--**	**-4.208**	**-4.209**	**-1**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-7.335**	**-4.208**	**--**	**-4.208**	**-4.209**	**-1**

541175 - Kreisstraße NU 17: St. 2022 Weißenhorn-Biberachzell

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	7.560	4.264	--	4.264	4.264	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**7.560**	**4.264**	**--**	**4.264**	**4.264**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	13.021	5.981	--	5.981	5.981	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**13.021**	**5.981**	**--**	**5.981**	**5.981**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-5.462**	**-1.717**	**--**	**-1.717**	**-1.717**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-5.462**	**-1.717**	**--**	**-1.717**	**-1.717**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-5.462**	**-1.717**	**--**	**-1.717**	**-1.717**	**0**

541185 - Kreisstraße NU 18: Biberberg-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	6.716	6.716	--	6.716	6.716	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**6.716**	**6.716**	**--**	**6.716**	**6.716**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	10.382	10.381	--	10.381	10.381	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	68	69	--	69	68	-1
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**10.450**	**10.450**	**--**	**10.450**	**10.449**	**-1**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-3.734**	**-3.734**	**--**	**-3.734**	**-3.733**	**1**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-3.734**	**-3.734**	**--**	**-3.734**	**-3.733**	**1**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-3.734**	**-3.734**	**--**	**-3.734**	**-3.733**	**1**

541195 - Kreisstraße NU 19: Altenstadt-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Auflösung von Sonderposten	19.971	19.973	--	19.973	19.973	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**19.971**	**19.973**	**--**	**19.973**	**19.973**	**0**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	27.202	27.203	--	27.203	27.203	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**27.202**	**27.203**	**--**	**27.203**	**27.203**	**0**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-7.231**	**-7.230**	**--**	**-7.230**	**-7.230**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-7.231**	**-7.230**	**--**	**-7.230**	**-7.230**	**0**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-7.231**	**-7.230**	**--**	**-7.230**	**-7.230**	**0**

542105 - ÖPNV

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.994.024	2.367.000	--	2.367.000	1.931.541	-435.459
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	289.609	175.000	--	175.000	13.774	-161.226
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.803	--	--	0	221.688	221.688
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**3.290.437**	**2.542.000**	**--**	**2.542.000**	**2.167.003**	**-374.997**
11	-	Personalaufwendungen	88.301	96.890	--	96.890	94.626	-2.264
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.310.876	4.630.000	--	4.630.000	3.299.589	-1.330.411
15	-	Transferaufwendungen	1.400.786	1.210.000	--	1.210.000	1.284.277	74.277
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.970	210.400	--	210.400	149.602	-60.798
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**5.915.934**	**6.147.290**	**--**	**6.147.290**	**4.828.094**	**-1.319.196**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.625.497**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.661.092**	**944.198**
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-750	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**750**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-2.624.747**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.661.092**	**944.198**
20	-	Außerordentliche Aufwendungen	-67.305	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	67.305	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-2.557.441**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.661.092**	**944.198**

548105 - Mobilität

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	36.382	--	36.382	81.921	45.539
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**36.382**	**--**	**36.382**	**81.921**	**45.539**
11	-	Personalaufwendungen	67.778	81.095	--	81.095	104.418	23.323
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.233	39.050	--	39.050	63.020	23.970
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.613	43.500	--	43.500	91	-43.409
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**96.624**	**163.645**	**--**	**163.645**	**167.530**	**3.885**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-96.624**	**-127.263**	**--**	**-127.263**	**-85.609**	**41.654**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-96.624**	**-127.263**	**--**	**-127.263**	**-85.609**	**41.654**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-96.624**	**-127.263**	**--**	**-127.263**	**-85.609**	**41.654**

548115 - Radverkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	41.100	--	41.100	2.288	-38.812
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**41.100**	**--**	**41.100**	**2.288**	**-38.812**
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.871	27.040	--	27.040	75.012	47.972
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.960	73.458	--	73.458	15.400	-58.058
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**102.831**	**100.498**	**--**	**100.498**	**90.412**	**-10.086**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-102.831**	**-59.398**	**--**	**-59.398**	**-88.124**	**-28.726**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-102.831**	**-59.398**	**--**	**-59.398**	**-88.124**	**-28.726**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-102.831**	**-59.398**	**--**	**-59.398**	**-88.124**	**-28.726**

551105 - Immissionsschutz und Abfallrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-64	3.000	--	3.000	489.988	486.988
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.314	90.000	--	90.000	219.681	129.681
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	25.000	--	25.000	--	-25.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.753	0	--	0	21	21
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**100.003**	**118.000**	**--**	**118.000**	**709.690**	**591.690**
11	-	Personalaufwendungen	396.651	362.754	--	362.754	301.311	-61.443
12	-	Versorgungsaufwendungen	--	--	--	0	3.548	3.548
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.916	11.300	--	11.300	7.749	-3.551
14	-	Planmäßige Abschreibungen	469	--	--	0	1.178	1.178
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.993	29.290	--	29.290	5.697	-23.593
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**416.029**	**403.344**	**--**	**403.344**	**319.483**	**-83.861**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-316.026**	**-285.344**	**--**	**-285.344**	**390.207**	**675.551**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-316.026**	**-285.344**	**--**	**-285.344**	**390.207**	**675.551**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-316.026**	**-285.344**	**--**	**-285.344**	**390.207**	**675.551**

551115 - Wasserrecht und Bodenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.900	32.050	--	32.050	96.508	64.458
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	71.078	50.000	--	50.000	31.882	-18.118
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922	100.000	--	100.000	--	-100.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**103.900**	**182.050**	**--**	**182.050**	**128.389**	**-53.661**
11	-	Personalaufwendungen	376.459	391.969	--	391.969	341.778	-50.191
12	-	Versorgungsaufwendungen	15.559	17.197	--	17.197	20.355	3.158
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.206	590	--	590	1.109	519
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.932	125.480	--	125.480	31.845	-93.635
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**415.156**	**535.236**	**--**	**535.236**	**395.087**	**-140.149**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-311.256**	**-353.186**	**--**	**-353.186**	**-266.698**	**86.488**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-311.256**	**-353.186**	**--**	**-353.186**	**-266.698**	**86.488**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-311.256**	**-353.186**	**--**	**-353.186**	**-266.698**	**86.488**

552105 - Naturschutz, Landschaftsplanung und Naherholung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.228	15.000	--	15.000	48.428	33.428
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.287	3.800	--	3.800	1.522	-2.278
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.068	4.700	--	4.700	5.091	391
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.288	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**37.872**	**23.500**	**--**	**23.500**	**55.041**	**31.541**
11	-	Personalaufwendungen	618.987	654.875	--	654.875	649.799	-5.076
12	-	Versorgungsaufwendungen	22.520	22.520	--	22.520	22.520	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	214.358	163.700	--	163.700	115.182	-48.518
14	-	Planmäßige Abschreibungen	4.527	1.827	--	1.827	1.906	79
15	-	Transferaufwendungen	500	500	--	500	500	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77.139	82.308	--	82.308	74.760	-7.548
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**938.030**	**925.730**	**--**	**925.730**	**864.665**	**-61.065**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-900.158**	**-902.230**	**--**	**-902.230**	**-809.625**	**92.605**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-900.158**	**-902.230**	**--**	**-902.230**	**-809.625**	**92.605**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-900.158**	**-902.230**	**--**	**-902.230**	**-809.625**	**92.605**

554105 - Klimaschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	74.593	--	74.593	--	-74.593
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**74.593**	**--**	**74.593**	**--**	**-74.593**
11	-	Personalaufwendungen	68.611	101.782	--	101.782	73.537	-28.245
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.210	112.878	--	112.878	46.073	-66.805
15	-	Transferaufwendungen	24.220	10.000	--	10.000	2.926	-7.074
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.393	69.300	--	69.300	42.356	-26.944
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**164.433**	**293.960**	**--**	**293.960**	**164.891**	**-129.069**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-164.433**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-164.891**	**54.476**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-164.433**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-164.891**	**54.476**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-164.433**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-164.891**	**54.476**

571105 - Wirtschaftsförderung, Marketing

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30	--	--	0	-371	-371
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.026	--	--	0	5.582	5.582
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**1.057**	**0**	**--**	**0**	**5.211**	**5.211**
11	-	Personalaufwendungen	82.734	95.032	--	95.032	93.652	-1.380
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.805	263.300	--	263.300	110.563	-152.737
14	-	Planmäßige Abschreibungen	64	62	--	62	62	0
15	-	Transferaufwendungen	--	--	--	0	118.842	118.842
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.047	10.050	--	10.050	10.073	23
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**283.651**	**368.444**	**--**	**368.444**	**333.192**	**-35.252**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-282.594**	**-368.444**	**--**	**-368.444**	**-327.981**	**40.463**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-282.594**	**-368.444**	**--**	**-368.444**	**-327.981**	**40.463**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-282.594**	**-368.444**	**--**	**-368.444**	**-327.981**	**40.463**

575105 - Tourismus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	387	387
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	565	565
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	--	3.000	--	3.000	--	-3.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**--**	**3.000**	**--**	**3.000**	**952**	**-2.048**
11	-	Personalaufwendungen	62.338	127.908	--	127.908	104.676	-23.232
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.286	68.000	--	68.000	64.394	-3.606
15	-	Transferaufwendungen	--	--	--	0	18.953	18.953
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.860	18.000	--	18.000	17.211	-789
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**157.484**	**213.908**	**--**	**213.908**	**205.234**	**-8.674**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-157.484**	**-210.908**	**--**	**-210.908**	**-204.281**	**6.627**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-157.484**	**-210.908**	**--**	**-210.908**	**-204.281**	**6.627**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-157.484**	**-210.908**	**--**	**-210.908**	**-204.281**	**6.627**

611105 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	75.161	3.367.333	--	3.367.333	65.444	-3.301.889
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.110.945	155.218.906	--	155.218.906	157.700.316	2.481.410
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.630.414	4.640.158	--	4.640.158	4.921.510	281.352
7	+	Auflösung von Sonderposten	2.151.103	2.147.230	--	2.147.230	2.211.511	64.281
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**154.967.623**	**165.373.627**	**--**	**165.373.627**	**164.898.781**	**-474.846**
14	-	Planmäßige Abschreibungen	310.108	289.291	--	289.291	274.970	-14.321
15	-	Transferaufwendungen	55.900.849	55.474.571	--	55.474.571	55.474.571	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5	0	--	0	--	0
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**56.210.961**	**55.763.862**	**--**	**55.763.862**	**55.749.541**	**-14.321**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**98.756.661**	**109.609.765**	**--**	**109.609.765**	**109.149.240**	**-460.525**
17	+	Finanzerträge	5.100	4.802	--	4.802	0	-4.802
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	223.609	471.050	--	471.050	208.251	-262.799
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**-218.509**	**-466.248**	**--**	**-466.248**	**-208.251**	**257.997**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**98.538.152**	**109.143.517**	**--**	**109.143.517**	**108.940.989**	**-202.528**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**98.538.152**	**109.143.517**	**--**	**109.143.517**	**108.940.989**	**-202.528**

611115 - Finanztechnische Abwicklung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.830	15.000	--	15.000	1.480	-13.520
4	+	Öffenlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	14.668	14.668
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31	--	--	0	44	44
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9	50	--	50	33	-17
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	16.122	700	--	700	3.463	2.763
7	+	Auflösung von Sonderposten	--	--	--	0	-189	-189
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**19.992**	**15.750**	**--**	**15.750**	**19.498**	**3.748**
11	-	Personalaufwendungen	-52.102	--	--	0	-727.177	-727.177
14	-	Planmäßige Abschreibungen	70.966	--	--	0	9.318	9.318
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.020	19.100	--	19.100	25.169	6.069
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**94.884**	**19.100**	**--**	**19.100**	**-692.690**	**-711.790**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-74.892**	**-3.350**	**--**	**-3.350**	**712.188**	**715.538**
17	+	Finanzerträge	2.199	69.000	--	69.000	325.844	256.844
18	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	--	0	195.862	195.862
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**2.199**	**69.000**	**--**	**69.000**	**129.981**	**60.981**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**-72.693**	**65.650**	**--**	**65.650**	**842.169**	**776.519**
19	+	Außerordentliche Erträge	0	--	--	0	--	0
S6	=	Außerordentliches Ergebnis (Saldo 19 und 20))	0	--	--	0	--	0
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**-72.693**	**65.650**	**--**	**65.650**	**842.169**	**776.519**

621105 - Jubiläumsstiftung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
15	-	Transferaufwendungen	2.300	1.000	--	1.000	--	-1.000
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**2.300**	**1.000**	**--**	**1.000**	**--**	**-1.000**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**-2.300**	**-1.000**	**--**	**-1.000**	**--**	**1.000**
17	+	Finanzerträge	2.301	1.000	--	1.000	1.150	150
S4	**=**	**Finanzergebnis (Zeilen 17 und18)**	**2.301**	**1.000**	**--**	**1.000**	**1.150**	**150**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**1**	**0**	**--**	**0**	**1.150**	**1.150**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**1**	**0**	**--**	**0**	**1.150**	**1.150**

631105 - Zensus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.939	90.000	--	90.000	--	-90.000
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (Zeilen 1 bis 10)**	**199.939**	**90.000**	**--**	**90.000**	**--**	**-90.000**
11	-	Personalaufwendungen	183.776	151.983	--	151.983	10.664	-141.319
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150	--	--	0	--	0
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.808	2.000	--	2.000	34	-1.966
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (Zeilen 11 bis 16)**	**187.734**	**153.983**	**--**	**153.983**	**10.698**	**-143.285**
S3	**=**	**Ergebnis der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit (Saldo S1 und S2))**	**12.204**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.698**	**53.285**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**12.204**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.698**	**53.285**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**12.204**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.698**	**53.285**

10 Teilfinanzrechnungen nach Kostenstellen

115605 - Archäologischer Park Kellmünz, Rechbergring 6, Kel

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50	150	--	150	68	-82
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.921	7.561	--	7.561	8.026	465
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	120	0	--	0	900	900
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**8.041**	**7.561**	**--**	**7.561**	**8.926**	**1.365**
9	-	Personalauszahlungen	6.040	6.999	--	6.999	6.993	-6
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.683	34.170	--	34.170	7.186	-26.984
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	386	294	--	294	403	109
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**10.108**	**41.463**	**--**	**41.463**	**14.582**	**-26.881**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.068**	**-33.902**	**--**	**-33.902**	**-5.656**	**28.246**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	2.729	2.729
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.729**	**2.729**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-2.729**	**-2.729**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.068**	**-33.902**	**--**	**-33.902**	**-8.386**	**25.516**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.068**	**-33.902**	**--**	**-33.902**	**-8.386**	**25.516**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.068**	**-33.902**	**--**	**-33.902**	**-8.386**	**25.516**

116105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	300	--	300	--	-300
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.121	8.482	--	8.482	26.949	18.467
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.951	21.500	--	21.500	4.126	-17.374
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	12	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**36.085**	**30.282**	**--**	**30.282**	**31.076**	**794**
9	-	Personalauszahlungen	66.433	67.754	--	67.754	65.786	-1.968
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	334.270	496.283	--	496.283	362.110	-134.173
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.857	920	--	920	859	-61
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	105	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**406.664**	**564.957**	**--**	**564.957**	**428.755**	**-136.202**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-370.580**	**-534.675**	**--**	**-534.675**	**-397.679**	**136.996**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	580.666	--	580.666	334.224	-246.442
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**580.666**	**--**	**580.666**	**334.224**	**-246.442**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	192.606	972.416	951.039	1.923.455	1.395.618	-527.837
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**192.606**	**972.416**	**951.039**	**1.923.455**	**1.395.618**	**-527.837**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-192.606**	**-391.750**	**-951.039**	**-1.342.789**	**-1.061.394**	**281.395**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-563.186**	**-926.425**	**-951.039**	**-1.877.464**	**-1.459.073**	**418.391**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-563.186**	**-926.425**	**-951.039**	**-1.877.464**	**-1.459.073**	**418.391**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-563.186**	**-926.425**	**-951.039**	**-1.877.464**	**-1.459.073**	**418.391**

116115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	1.000	--	1.000	--	-1.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.236	6.274	--	6.274	24.305	18.031
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.696	15.500	--	15.500	3.163	-12.337
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**28.941**	**22.774**	**--**	**22.774**	**27.468**	**4.694**
9	-	Personalauszahlungen	65.460	64.770	--	64.770	71.178	6.408
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	247.200	269.149	--	269.149	258.199	-10.950
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.615	420	--	420	619	199
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	73	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**317.348**	**334.339**	**--**	**334.339**	**329.995**	**-4.344**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-288.407**	**-311.565**	**--**	**-311.565**	**-302.526**	**9.039**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	365.796	--	365.796	--	-365.796
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**365.796**	**--**	**365.796**	**--**	**-365.796**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-246	--	--	0	--	0
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	108.429	347.280	309.854	657.134	358.316	-298.818
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**108.183**	**347.280**	**309.854**	**657.134**	**358.316**	**-298.818**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-108.183**	**18.516**	**-309.854**	**-291.338**	**-358.316**	**-66.978**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-396.590**	**-293.049**	**-309.854**	**-602.903**	**-660.843**	**-57.940**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-396.590**	**-293.049**	**-309.854**	**-602.903**	**-660.843**	**-57.940**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-396.590**	**-293.049**	**-309.854**	**-602.903**	**-660.843**	**-57.940**

116125 - Realschule Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	480	--	480	--	-480
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	160	17.328	--	17.328	34.604	17.276
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.020	8.900	--	8.900	5.158	-3.742
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	4	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**34.185**	**26.708**	**--**	**26.708**	**39.762**	**13.054**
9	-	Personalauszahlungen	46.379	49.059	--	49.059	50.067	1.008
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	302.129	305.777	--	305.777	298.822	-6.955
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.704	410	--	410	4.798	4.388
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	38	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**358.250**	**355.246**	**--**	**355.246**	**353.687**	**-1.559**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-324.066**	**-328.538**	**--**	**-328.538**	**-313.925**	**14.613**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.287	311.237	--	311.237	--	-311.237
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**39.287**	**311.237**	**--**	**311.237**	**--**	**-311.237**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	273.328	213.008	980.163	1.193.171	664.415	-528.756
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**273.328**	**213.008**	**980.163**	**1.193.171**	**664.415**	**-528.756**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-234.041**	**98.229**	**-980.163**	**-881.934**	**-664.415**	**217.519**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-558.106**	**-230.309**	**-980.163**	**-1.210.472**	**-978.339**	**232.133**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-558.106**	**-230.309**	**-980.163**	**-1.210.472**	**-978.339**	**232.133**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-558.106**	**-230.309**	**-980.163**	**-1.210.472**	**-978.339**	**232.133**

116135 - Städt. Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	315.112	315.112	--	315.112	315.112	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.083	1.450	--	1.450	2.377	927
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.308	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**318.503**	**316.562**	**--**	**316.562**	**317.489**	**927**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	89.104	123.600	--	123.600	104.455	-19.145
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.047	0	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**94.150**	**123.600**	**--**	**123.600**	**104.455**	**-19.145**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**224.353**	**192.962**	**--**	**192.962**	**213.034**	**20.072**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	449.000	--	449.000	--	-449.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**449.000**	**--**	**449.000**	**--**	**-449.000**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	227.947	105.308	1.222.925	1.328.233	328.760	-999.473
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**227.947**	**105.308**	**1.222.925**	**1.328.233**	**328.760**	**-999.473**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-227.947**	**343.692**	**-1.222.925**	**-879.233**	**-328.760**	**550.473**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-3.594**	**536.654**	**-1.222.925**	**-686.271**	**-115.726**	**570.545**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-3.594**	**536.654**	**-1.222.925**	**-686.271**	**-115.726**	**570.545**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-3.594**	**536.654**	**-1.222.925**	**-686.271**	**-115.726**	**570.545**

116205 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	1.150	--	1.150	--	-1.150
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	155	11.348	--	11.348	29.962	18.614
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	183	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.734	8.200	--	8.200	1.558	-6.642
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**14.078**	**20.698**	**--**	**20.698**	**31.520**	**10.822**
9	-	Personalauszahlungen	49.372	55.811	--	55.811	56.947	1.136
10	-	Versorgungsauszahlungen	1.399	1.399	--	1.399	-4.879	-6.278
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	487.740	789.785	--	789.785	759.902	-29.883
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.134	400	--	400	382	-18
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	41	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**543.685**	**847.395**	**--**	**847.395**	**812.352**	**-35.043**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-529.608**	**-826.697**	**--**	**-826.697**	**-780.832**	**45.865**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-529.608**	**-826.697**	**--**	**-826.697**	**-780.832**	**45.865**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-529.608**	**-826.697**	**--**	**-826.697**	**-780.832**	**45.865**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-529.608**	**-826.697**	**--**	**-826.697**	**-780.832**	**45.865**

116210 - Lessing-Gymnasium, Neubau

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	212	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**212**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	--	--	0	3.779	3.779
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**3.779**	**3.779**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**212**	**0**	**--**	**0**	**-3.779**	**-3.779**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	158.590	0	5.777.507	5.777.507	731.356	-5.046.151
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**158.590**	**0**	**5.777.507**	**5.777.507**	**731.356**	**-5.046.151**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-158.590**	**0**	**-5.777.507**	**-5.777.507**	**-731.356**	**5.046.151**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-158.378**	**0**	**-5.777.507**	**-5.777.507**	**-735.135**	**5.042.372**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-158.378**	**0**	**-5.777.507**	**-5.777.507**	**-735.135**	**5.042.372**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-158.378**	**0**	**-5.777.507**	**-5.777.507**	**-735.135**	**5.042.372**

116215 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	1.500	--	1.500	--	-1.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.386	18.000	--	18.000	42.264	24.264
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.746	36.500	--	36.500	23.549	-12.951
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	22	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**81.154**	**56.000**	**--**	**56.000**	**65.813**	**9.813**
9	-	Personalauszahlungen	73.877	73.751	--	73.751	72.050	-1.701
10	-	Versorgungsauszahlungen	1.399	1.399	--	1.399	727	-672
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	666.750	401.833	--	401.833	443.590	41.757
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.692	350	--	350	829	479
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	187	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**749.905**	**477.333**	**--**	**477.333**	**517.195**	**39.862**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-668.752**	**-421.333**	**--**	**-421.333**	**-451.382**	**-30.049**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	265.655	--	265.655	--	-265.655
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**265.655**	**--**	**265.655**	**--**	**-265.655**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.306.590	803.387	1.464.393	2.267.780	1.263.396	-1.004.384
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**2.306.590**	**803.387**	**1.464.393**	**2.267.780**	**1.263.396**	**-1.004.384**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-2.306.590**	**-537.732**	**-1.464.393**	**-2.002.125**	**-1.263.396**	**738.729**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.975.342**	**-959.065**	**-1.464.393**	**-2.423.458**	**-1.714.778**	**708.680**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.975.342**	**-959.065**	**-1.464.393**	**-2.423.458**	**-1.714.778**	**708.680**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.975.342**	**-959.065**	**-1.464.393**	**-2.423.458**	**-1.714.778**	**708.680**

116225 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	1.250	--	1.250	--	-1.250
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.912	8.940	--	8.940	13.772	4.832
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.141	6.000	--	6.000	3.698	-2.302
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**17.056**	**16.190**	**--**	**16.190**	**17.470**	**1.280**
9	-	Personalauszahlungen	69.437	73.591	--	73.591	70.181	-3.410
10	-	Versorgungsauszahlungen	12.208	12.204	--	12.204	12.208	4
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	268.970	474.696	--	474.696	318.891	-155.805
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.721	615	--	615	601	-14
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	19	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**366.355**	**561.106**	**--**	**561.106**	**401.881**	**-159.225**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-349.300**	**-544.916**	**--**	**-544.916**	**-384.411**	**160.505**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	26.604	406.000	--	406.000	317.620	-88.380
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**26.604**	**406.000**	**--**	**406.000**	**317.620**	**-88.380**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.388	530.000	386.769	916.769	552.797	-363.972
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**44.388**	**530.000**	**386.769**	**916.769**	**552.797**	**-363.972**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-17.783**	**-124.000**	**-386.769**	**-510.769**	**-235.177**	**275.592**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-367.083**	**-668.916**	**-386.769**	**-1.055.685**	**-619.588**	**436.097**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-367.083**	**-668.916**	**-386.769**	**-1.055.685**	**-619.588**	**436.097**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-367.083**	**-668.916**	**-386.769**	**-1.055.685**	**-619.588**	**436.097**

116235 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	500	--	500	--	-500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.226	14.770	--	14.770	45.280	30.510
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.267	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.763	23.000	--	23.000	18.021	-4.979
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**28.270**	**38.270**	**--**	**38.270**	**63.302**	**25.032**
9	-	Personalauszahlungen	74.498	56.331	--	56.331	80.032	23.701
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	375.961	537.586	--	537.586	407.636	-129.950
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.586	754	--	754	668	-86
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	119	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**465.164**	**594.671**	**--**	**594.671**	**488.337**	**-106.334**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-436.893**	**-556.401**	**--**	**-556.401**	**-425.035**	**131.366**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.481	360.560	--	360.560	--	-360.560
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**35.481**	**360.560**	**--**	**360.560**	**--**	**-360.560**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	272.418	773.101	1.386.072	2.159.173	1.003.671	-1.155.502
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**272.418**	**773.101**	**1.386.072**	**2.159.173**	**1.003.671**	**-1.155.502**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-236.937**	**-412.541**	**-1.386.072**	**-1.798.613**	**-1.003.671**	**794.942**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-673.831**	**-968.942**	**-1.386.072**	**-2.355.014**	**-1.428.706**	**926.308**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-673.831**	**-968.942**	**-1.386.072**	**-2.355.014**	**-1.428.706**	**926.308**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-673.831**	**-968.942**	**-1.386.072**	**-2.355.014**	**-1.428.706**	**926.308**

116305 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.648	7.088	--	7.088	20.909	13.821
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.152	16.000	--	16.000	4.591	-11.409
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	9	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**28.809**	**23.088**	**--**	**23.088**	**25.500**	**2.412**
9	-	Personalauszahlungen	41.156	55.038	--	55.038	33.092	-21.946
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	93.496	164.720	--	164.720	114.056	-50.664
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.265	483	--	483	549	66
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	75	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**137.992**	**220.241**	**--**	**220.241**	**147.697**	**-72.544**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-109.183**	**-197.153**	**--**	**-197.153**	**-122.198**	**74.955**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	16.396	429.111	--	429.111	--	-429.111
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**16.396**	**429.111**	**--**	**429.111**	**--**	**-429.111**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	154.269	285.992	411.268	697.260	418.309	-278.951
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**154.269**	**285.992**	**411.268**	**697.260**	**418.309**	**-278.951**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-137.873**	**143.119**	**-411.268**	**-268.149**	**-418.309**	**-150.160**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-247.056**	**-54.034**	**-411.268**	**-465.302**	**-540.507**	**-75.205**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-247.056**	**-54.034**	**-411.268**	**-465.302**	**-540.507**	**-75.205**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-247.056**	**-54.034**	**-411.268**	**-465.302**	**-540.507**	**-75.205**

116315 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen - Außenstelle Weißenhorn -

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.150	--	--	0	56.574	56.574
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	340	340
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**21.150**	**--**	**--**	**0**	**56.914**	**56.914**
9	-	Personalauszahlungen	63.523	62.352	--	62.352	67.242	4.890
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.682	181.334	--	181.334	114.860	-66.474
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.155	50	--	50	1.095	1.045
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**192.361**	**243.736**	**--**	**243.736**	**183.197**	**-60.539**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-171.211**	**-243.736**	**--**	**-243.736**	**-126.283**	**117.453**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.081	0	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**9.081**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.352	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**11.352**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-2.270**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-173.481**	**-243.736**	**--**	**-243.736**	**-126.283**	**117.453**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-173.481**	**-243.736**	**--**	**-243.736**	**-126.283**	**117.453**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-173.481**	**-243.736**	**--**	**-243.736**	**-126.283**	**117.453**

116325 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	10.063	10.063
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.407	10.500	--	10.500	3.366	-7.134
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**14.413**	**10.500**	**--**	**10.500**	**13.429**	**2.929**
9	-	Personalauszahlungen	51.869	55.548	--	55.548	53.373	-2.175
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	187.640	209.352	--	209.352	188.080	-21.272
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.483	106	--	106	738	632
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	53	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**243.045**	**265.006**	**--**	**265.006**	**242.191**	**-22.815**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-228.631**	**-254.506**	**--**	**-254.506**	**-228.763**	**25.743**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	134.143	--	134.143	--	-134.143
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**134.143**	**--**	**134.143**	**--**	**-134.143**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.180	317.520	862.533	1.180.053	721.011	-459.042
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.765	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**87.946**	**317.520**	**862.533**	**1.180.053**	**721.011**	**-459.042**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-87.946**	**-183.377**	**-862.533**	**-1.045.910**	**-721.011**	**324.899**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-316.577**	**-437.883**	**-862.533**	**-1.300.416**	**-949.774**	**350.642**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-316.577**	**-437.883**	**-862.533**	**-1.300.416**	**-949.774**	**350.642**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-316.577**	**-437.883**	**-862.533**	**-1.300.416**	**-949.774**	**350.642**

116405 - Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	169	--	169	--	-169
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	638	700	--	700	21.425	20.725
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.214	21.478	--	21.478	12.964	-8.514
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**40.866**	**22.347**	**--**	**22.347**	**34.389**	**12.042**
9	-	Personalauszahlungen	73.551	66.490	--	66.490	76.146	9.656
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	217.073	280.675	--	280.675	220.851	-59.824
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.409	630	--	630	798	168
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	112	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**295.146**	**347.795**	**--**	**347.795**	**297.795**	**-50.000**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-254.280**	**-325.448**	**--**	**-325.448**	**-263.406**	**62.042**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	116.201	247.423	--	247.423	--	-247.423
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**116.201**	**247.423**	**--**	**247.423**	**--**	**-247.423**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	193.548	40.231	248.871	289.102	120.028	-169.074
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**193.548**	**40.231**	**248.871**	**289.102**	**120.028**	**-169.074**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-77.347**	**207.192**	**-248.871**	**-41.679**	**-120.028**	**-78.349**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-331.627**	**-118.256**	**-248.871**	**-367.127**	**-383.434**	**-16.307**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-331.627**	**-118.256**	**-248.871**	**-367.127**	**-383.434**	**-16.307**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-18.680	--	--	0	-23.028	-23.028
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**18.680**	**--**	**--**	**0**	**23.028**	**23.028**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-312.948**	**-118.256**	**-248.871**	**-367.127**	**-360.407**	**6.720**

116415 - Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	6.500	--	6.500	--	-6.500
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.566	11.896	--	11.896	14.964	3.068
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	845	--	--	0	2.235	2.235
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.369	4.300	--	4.300	4.859	559
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**23.782**	**22.696**	**--**	**22.696**	**22.059**	**-637**
9	-	Personalauszahlungen	105.409	110.720	--	110.720	110.222	-498
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	829.301	1.103.811	--	1.103.811	1.272.267	168.456
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.497	560	--	560	446	-114
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	22	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**944.229**	**1.215.091**	**--**	**1.215.091**	**1.382.935**	**167.844**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-920.446**	**-1.192.395**	**--**	**-1.192.395**	**-1.360.877**	**-168.482**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	218.281	--	218.281	--	-218.281
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**218.281**	**--**	**218.281**	**--**	**-218.281**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	3.041	254.840	257.881	200.057	-57.824
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**3.041**	**254.840**	**257.881**	**200.057**	**-57.824**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**215.240**	**-254.840**	**-39.600**	**-200.057**	**-160.457**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-920.446**	**-977.155**	**-254.840**	**-1.231.995**	**-1.560.934**	**-328.939**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-920.446**	**-977.155**	**-254.840**	**-1.231.995**	**-1.560.934**	**-328.939**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-920.446**	**-977.155**	**-254.840**	**-1.231.995**	**-1.560.934**	**-328.939**

116505 - Fachoberschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	867	5.700	--	5.700	--	-5.700
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.148	13.399	--	13.399	36.578	23.179
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	195.460	195.460
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.159	22.500	--	22.500	5.381	-17.119
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**45.188**	**41.599**	**--**	**41.599**	**237.419**	**195.820**
9	-	Personalauszahlungen	62.013	59.755	--	59.755	61.521	1.766
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	672.241	621.134	--	621.134	533.824	-87.310
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.192	755	--	755	38.528	37.773
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	118	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**769.563**	**681.644**	**--**	**681.644**	**633.872**	**-47.772**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-724.376**	**-640.045**	**--**	**-640.045**	**-396.453**	**243.592**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	190.905	190.905	--	-190.905
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**190.905**	**190.905**	**--**	**-190.905**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**-190.905**	**-190.905**	**--**	**190.905**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-724.376**	**-640.045**	**-190.905**	**-830.950**	**-396.453**	**434.497**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-724.376**	**-640.045**	**-190.905**	**-830.950**	**-396.453**	**434.497**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-724.376**	**-640.045**	**-190.905**	**-830.950**	**-396.453**	**434.497**

116605 - Turnhalle Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	102	11.676	--	11.676	21.141	9.465
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.371	105.000	--	105.000	100.000	-5.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**64.473**	**116.676**	**--**	**116.676**	**121.141**	**4.465**
9	-	Personalauszahlungen	50.249	46.348	--	46.348	48.071	1.723
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	114.162	77.919	--	77.919	99.526	21.607
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.852	520	--	520	255	-265
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**166.263**	**124.787**	**--**	**124.787**	**147.852**	**23.065**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-101.789**	**-8.111**	**--**	**-8.111**	**-26.711**	**-18.600**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-101.789**	**-8.111**	**--**	**-8.111**	**-26.711**	**-18.600**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-101.789**	**-8.111**	**--**	**-8.111**	**-26.711**	**-18.600**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-101.789**	**-8.111**	**--**	**-8.111**	**-26.711**	**-18.600**

116615 - Turnhalle Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.722	68.722	--	68.722	68.722	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	12.000	12.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**68.722**	**68.722**	**--**	**68.722**	**80.722**	**12.000**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.502	42.280	--	42.280	29.012	-13.268
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	705	0	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**44.206**	**42.280**	**--**	**42.280**	**29.012**	**-13.268**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**24.516**	**26.442**	**--**	**26.442**	**51.710**	**25.268**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**24.516**	**26.442**	**--**	**26.442**	**51.710**	**25.268**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**24.516**	**26.442**	**--**	**26.442**	**51.710**	**25.268**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**24.516**	**26.442**	**--**	**26.442**	**51.710**	**25.268**

116620 - Fuggerhalle Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	72.260	100.000	--	100.000	68.151	-31.849
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**72.260**	**100.000**	**--**	**100.000**	**68.151**	**-31.849**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-72.260**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-68.151**	**31.849**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-72.260**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-68.151**	**31.849**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-72.260**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-68.151**	**31.849**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-72.260**	**-100.000**	**--**	**-100.000**	**-68.151**	**31.849**

116625 - Turnhalle Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.752	4.730	--	4.730	4.738	8
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	12.000	--	12.000	2.755	-9.245
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.752**	**16.730**	**--**	**16.730**	**7.493**	**-9.237**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.844	84.435	--	84.435	53.499	-30.936
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	960	150	--	150	83	-67
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**75.804**	**84.585**	**--**	**84.585**	**53.582**	**-31.003**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-71.052**	**-67.855**	**--**	**-67.855**	**-46.089**	**21.766**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-71.052**	**-67.855**	**--**	**-67.855**	**-46.089**	**21.766**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-71.052**	**-67.855**	**--**	**-67.855**	**-46.089**	**21.766**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-50	--	--	0	150	150
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-50**	**--**	**--**	**0**	**150**	**150**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-71.102**	**-67.855**	**--**	**-67.855**	**-45.939**	**21.916**

116635 - Turnhalle Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	618	3.000	--	3.000	1.387	-1.613
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.563	42.000	--	42.000	41.141	-859
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	11.685	11.685
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**42.180**	**45.000**	**--**	**45.000**	**54.213**	**9.213**
9	-	Personalauszahlungen	57.623	61.385	--	61.385	61.496	111
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.145	101.572	--	101.572	103.972	2.400
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	921	25	--	25	16	-9
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**134.689**	**162.982**	**--**	**162.982**	**165.484**	**2.502**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-92.509**	**-117.982**	**--**	**-117.982**	**-111.271**	**6.711**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-92.509**	**-117.982**	**--**	**-117.982**	**-111.271**	**6.711**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-92.509**	**-117.982**	**--**	**-117.982**	**-111.271**	**6.711**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-92.509**	**-117.982**	**--**	**-117.982**	**-111.271**	**6.711**

116645 - Turnhalle Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.074	21.092	--	21.092	30.723	9.631
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**8.074**	**21.092**	**--**	**21.092**	**30.723**	**9.631**
9	-	Personalauszahlungen	6.026	56.235	--	56.235	-9	-56.244
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.465	51.527	--	51.527	43.662	-7.865
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.535	300	--	300	170	-130
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**30.026**	**108.062**	**--**	**108.062**	**43.823**	**-64.239**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-21.952**	**-86.970**	**--**	**-86.970**	**-13.101**	**73.869**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-21.952**	**-86.970**	**--**	**-86.970**	**-13.101**	**73.869**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-21.952**	**-86.970**	**--**	**-86.970**	**-13.101**	**73.869**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-21.952**	**-86.970**	**--**	**-86.970**	**-13.101**	**73.869**

116655 - Turnhalle Sonderpäd. Förderzentrum Illert. - Außenst. Weißenhorn -

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.900	1.238	--	1.238	3.049	1.811
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.900**	**1.238**	**--**	**1.238**	**3.049**	**1.811**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.189	21.783	--	21.783	20.645	-1.138
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366	0	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**16.554**	**21.783**	**--**	**21.783**	**20.645**	**-1.138**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-14.654**	**-20.545**	**--**	**-20.545**	**-17.596**	**2.949**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-14.654**	**-20.545**	**--**	**-20.545**	**-17.596**	**2.949**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-14.654**	**-20.545**	**--**	**-20.545**	**-17.596**	**2.949**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-14.654**	**-20.545**	**--**	**-20.545**	**-17.596**	**2.949**

116665 - Turnhalle Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	399	399
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.038	35.000	--	35.000	14.000	-21.000
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	334	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**23.372**	**35.000**	**--**	**35.000**	**14.399**	**-20.601**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.790	71.919	--	71.919	75.277	3.358
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	574	0	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**35.364**	**71.919**	**--**	**71.919**	**75.277**	**3.358**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-11.992**	**-36.919**	**--**	**-36.919**	**-60.878**	**-23.959**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-11.992**	**-36.919**	**--**	**-36.919**	**-60.878**	**-23.959**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-11.992**	**-36.919**	**--**	**-36.919**	**-60.878**	**-23.959**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	18.680	--	--	0	23.028	23.028
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-18.680**	**--**	**--**	**0**	**-23.028**	**-23.028**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-30.672**	**-36.919**	**--**	**-36.919**	**-83.906**	**-46.987**

116675 - Turnhalle Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.509	9.083	--	9.083	78.929	69.846
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.595	30.000	--	30.000	60.325	30.325
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	1.536	1.536
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**51.104**	**39.083**	**--**	**39.083**	**140.790**	**101.707**
9	-	Personalauszahlungen	50.301	40.138	--	40.138	80.035	39.897
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.106	99.559	--	99.559	71.329	-28.230
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.425	25	--	25	7	-18
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**111.832**	**139.722**	**--**	**139.722**	**151.371**	**11.649**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-60.728**	**-100.639**	**--**	**-100.639**	**-10.581**	**90.058**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-60.728**	**-100.639**	**--**	**-100.639**	**-10.581**	**90.058**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-60.728**	**-100.639**	**--**	**-100.639**	**-10.581**	**90.058**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-60.728**	**-100.639**	**--**	**-100.639**	**-10.581**	**90.058**

116685 - Turnhalle Fachoberschule / Berufsoberschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.305	8.276	--	8.276	6.387	-1.889
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	10.000	--	10.000	13.085	3.085
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**6.305**	**18.276**	**--**	**18.276**	**19.472**	**1.196**
9	-	Personalauszahlungen	67.908	64.597	--	64.597	67.987	3.390
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.630	33.773	--	33.773	34.744	971
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.088	320	--	320	198	-122
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**97.627**	**98.690**	**--**	**98.690**	**102.928**	**4.238**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-91.322**	**-80.414**	**--**	**-80.414**	**-83.457**	**-3.043**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-91.322**	**-80.414**	**--**	**-80.414**	**-83.457**	**-3.043**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-91.322**	**-80.414**	**--**	**-80.414**	**-83.457**	**-3.043**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-91.322**	**-80.414**	**--**	**-80.414**	**-83.457**	**-3.043**

116695 - Turnhallen Schulzentrum Pfuhl (einschließlich Außenanlagen)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	99	--	99	--	-99
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	146.625	--	--	0	9.313	9.313
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.808	185.000	--	185.000	108.771	-76.229
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.397	9.950	--	9.950	3.826	-6.124
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**320.835**	**195.049**	**--**	**195.049**	**121.909**	**-73.140**
9	-	Personalauszahlungen	79.097	105.902	--	105.902	71.519	-34.383
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	211.651	277.944	--	277.944	297.690	19.746
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.939	655	--	655	545	-110
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	42	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**295.729**	**384.501**	**--**	**384.501**	**369.754**	**-14.747**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**25.106**	**-189.452**	**--**	**-189.452**	**-247.844**	**-58.392**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.117	80.000	17.883	97.883	1.531	-96.352
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**2.117**	**80.000**	**17.883**	**97.883**	**1.531**	**-96.352**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-2.117**	**-80.000**	**-17.883**	**-97.883**	**-1.531**	**96.352**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**22.989**	**-269.452**	**-17.883**	**-287.335**	**-249.375**	**37.960**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**22.989**	**-269.452**	**-17.883**	**-287.335**	**-249.375**	**37.960**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**22.989**	**-269.452**	**-17.883**	**-287.335**	**-249.375**	**37.960**

116705 - Hausmeisterhaus, Franz-Mang-Str. 29, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.215	6.576	--	6.576	7.237	661
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**6.215**	**6.576**	**--**	**6.576**	**7.237**	**661**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	650	2.460	--	2.460	1.052	-1.408
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	285	300	--	300	202	-98
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**935**	**2.760**	**--**	**2.760**	**1.254**	**-1.506**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**5.280**	**3.816**	**--**	**3.816**	**5.983**	**2.167**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**5.280**	**3.816**	**--**	**3.816**	**5.983**	**2.167**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**5.280**	**3.816**	**--**	**3.816**	**5.983**	**2.167**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**5.280**	**3.816**	**--**	**3.816**	**5.983**	**2.167**

116715 - Hausmeisterwohnung Schulzentrum Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.269	6.696	--	6.696	6.319	-377
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**6.269**	**6.696**	**--**	**6.696**	**6.319**	**-377**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.519	1.260	--	1.260	2.940	1.680
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	398	400	--	400	291	-109
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	75	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.992**	**1.660**	**--**	**1.660**	**3.231**	**1.571**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**4.276**	**5.036**	**--**	**5.036**	**3.088**	**-1.948**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**4.276**	**5.036**	**--**	**5.036**	**3.088**	**-1.948**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**4.276**	**5.036**	**--**	**5.036**	**3.088**	**-1.948**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**4.276**	**5.036**	**--**	**5.036**	**3.088**	**-1.948**

116805 - Holzhackschnitzelanlage Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.451	63.760	--	63.760	65.561	1.801
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.740	2.350	--	2.350	2.367	17
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**26.191**	**66.110**	**--**	**66.110**	**67.928**	**1.818**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-26.191**	**-66.110**	**--**	**-66.110**	**-67.928**	**-1.818**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	200.000	--	200.000	--	-200.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**200.000**	**--**	**200.000**	**--**	**-200.000**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-200.000**	**--**	**-200.000**	**--**	**200.000**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-26.191**	**-266.110**	**--**	**-266.110**	**-67.928**	**198.182**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-26.191**	**-266.110**	**--**	**-266.110**	**-67.928**	**198.182**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-26.191**	**-266.110**	**--**	**-266.110**	**-67.928**	**198.182**

211105 - Christoph-Probst-Realschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.033	20.000	--	20.000	16.562	-3.438
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.856	23.025	--	23.025	26.443	3.418
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005	--	--	0	204	204
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**66.894**	**43.025**	**--**	**43.025**	**43.209**	**184**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	115.290	138.900	--	138.900	93.370	-45.530
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.511	41.615	--	41.615	24.638	-16.977
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	4.999	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**140.800**	**180.515**	**--**	**180.515**	**118.008**	**-62.507**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-73.907**	**-137.490**	**--**	**-137.490**	**-74.799**	**62.691**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	64.000	--	64.000	--	-64.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**64.000**	**--**	**64.000**	**--**	**-64.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	38.811	3.400	68.251	71.651	4.015	-67.636
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**38.811**	**3.400**	**68.251**	**71.651**	**4.015**	**-67.636**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-38.811**	**60.600**	**-68.251**	**-7.651**	**-4.015**	**3.636**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-112.718**	**-76.890**	**-68.251**	**-145.141**	**-78.814**	**66.327**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-112.718**	**-76.890**	**-68.251**	**-145.141**	**-78.814**	**66.327**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	4.999	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**4.999**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-107.719**	**-76.890**	**-68.251**	**-145.141**	**-78.814**	**66.327**

211115 - Inge-Aicher-Scholl-Realschule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.817	20.000	--	20.000	17.291	-2.709
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.736	26.910	--	26.910	18.825	-8.085
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	230	0	--	0	102	102
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.079	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**75.862**	**46.910**	**--**	**46.910**	**36.218**	**-10.692**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150.308	135.400	--	135.400	99.126	-36.274
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.161	49.355	--	49.355	36.459	-12.896
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**179.469**	**184.755**	**--**	**184.755**	**135.585**	**-49.170**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-103.607**	**-137.845**	**--**	**-137.845**	**-99.367**	**38.478**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	6.000	--	6.000	--	-6.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**6.000**	**--**	**6.000**	**--**	**-6.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	42.805	17.000	43.693	60.693	19.549	-41.144
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**42.805**	**17.000**	**43.693**	**60.693**	**19.549**	**-41.144**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-42.805**	**-11.000**	**-43.693**	**-54.693**	**-19.549**	**35.144**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-146.412**	**-148.845**	**-43.693**	**-192.538**	**-118.916**	**73.622**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-146.412**	**-148.845**	**-43.693**	**-192.538**	**-118.916**	**73.622**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	11.079	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-11.079**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-157.491**	**-148.845**	**-43.693**	**-192.538**	**-118.916**	**73.622**

211125 - Realschule Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.401	17.000	--	17.000	13.842	-3.158
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.832	74.743	--	74.743	51.179	-23.565
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64	--	--	0	10	10
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.097	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**103.394**	**91.743**	**--**	**91.743**	**65.031**	**-26.712**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	128.537	83.100	--	83.100	77.786	-5.314
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	150.840	218.775	--	218.775	155.985	-62.790
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**279.377**	**301.875**	**--**	**301.875**	**233.771**	**-68.104**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-175.983**	**-210.132**	**--**	**-210.132**	**-168.740**	**41.392**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	3.000	--	3.000	--	-3.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**3.000**	**--**	**3.000**	**--**	**-3.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	2.500	43.045	45.545	2.142	-43.403
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**2.500**	**43.045**	**45.545**	**2.142**	**-43.403**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**500**	**-43.045**	**-42.545**	**-2.142**	**40.403**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-175.983**	**-209.632**	**-43.045**	**-252.677**	**-170.882**	**81.795**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-175.983**	**-209.632**	**-43.045**	**-252.677**	**-170.882**	**81.795**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	5.383	--	--	0	--	0
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	7.336	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-1.953**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-177.936**	**-209.632**	**-43.045**	**-252.677**	**-170.882**	**81.795**

211205 - Realschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	473.572	743.155	--	743.155	645.409	-97.746
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	52.714	57.000	--	57.000	44.347	-12.653
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**526.286**	**800.155**	**--**	**800.155**	**689.756**	**-110.399**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-526.286**	**-800.155**	**--**	**-800.155**	**-689.756**	**110.399**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	63.750	103.105	166.855	44.954	-121.901
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**63.750**	**103.105**	**166.855**	**44.954**	**-121.901**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-63.750**	**-103.105**	**-166.855**	**-44.954**	**121.901**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-526.286**	**-863.905**	**-103.105**	**-967.010**	**-734.710**	**232.300**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-526.286**	**-863.905**	**-103.105**	**-967.010**	**-734.710**	**232.300**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-526.286**	**-863.905**	**-103.105**	**-967.010**	**-734.710**	**232.300**

211215 - Realschule Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	2.604.979	3.006.700	--	3.006.700	2.628.968	-377.732
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	729.669	775.075	--	775.075	772.272	-2.803
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**3.334.648**	**3.781.775**	**--**	**3.781.775**	**3.401.240**	**-380.535**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-3.334.648**	**-3.781.775**	**--**	**-3.781.775**	**-3.401.240**	**380.535**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	343.900	68.850	412.750	80.893	-331.857
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**343.900**	**68.850**	**412.750**	**80.893**	**-331.857**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-343.900**	**-68.850**	**-412.750**	**-80.893**	**331.857**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-3.334.648**	**-4.125.675**	**-68.850**	**-4.194.525**	**-3.482.133**	**712.392**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-3.334.648**	**-4.125.675**	**-68.850**	**-4.194.525**	**-3.482.133**	**712.392**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-3.334.648**	**-4.125.675**	**-68.850**	**-4.194.525**	**-3.482.133**	**712.392**

212105 - Lessing-Gymnasium, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.550	24.000	--	24.000	20.256	-3.744
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.245	--	--	0	--	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.293	--	--	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	80.537	62.750	--	62.750	53.842	-8.908
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.471	300	--	300	484	184
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	15.380	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**146.282**	**87.050**	**--**	**87.050**	**74.582**	**-12.468**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	225.376	211.700	--	211.700	217.701	6.001
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.217	102.405	--	102.405	83.312	-19.093
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**262.592**	**314.105**	**--**	**314.105**	**301.012**	**-13.093**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-116.310**	**-227.055**	**--**	**-227.055**	**-226.430**	**625**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	53.185	7.500	--	7.500	--	-7.500
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**53.185**	**7.500**	**--**	**7.500**	**--**	**-7.500**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	99.407	33.000	32.925	65.925	15.101	-50.824
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**99.407**	**33.000**	**32.925**	**65.925**	**15.101**	**-50.824**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-46.222**	**-25.500**	**-32.925**	**-58.425**	**-15.101**	**43.324**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-162.532**	**-252.555**	**-32.925**	**-285.480**	**-241.532**	**43.948**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-162.532**	**-252.555**	**-32.925**	**-285.480**	**-241.532**	**43.948**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	15.380	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-15.380**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-177.912**	**-252.555**	**-32.925**	**-285.480**	**-241.532**	**43.948**

212115 - Bertha-von-Suttner-Gymnasium, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.515	25.000	--	25.000	21.203	-3.797
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.505	--	--	0	4.000	4.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.505	--	--	0	4.000	4.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.178	80.140	--	80.140	14.723	-65.417
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	225	225
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**75.198**	**105.140**	**--**	**105.140**	**40.151**	**-64.989**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	155.171	155.250	--	155.250	102.174	-53.076
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.368	44.925	--	44.925	34.899	-10.026
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	397	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**185.936**	**200.175**	**--**	**200.175**	**137.073**	**-63.102**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-110.738**	**-95.035**	**--**	**-95.035**	**-96.922**	**-1.887**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	7.500	--	7.500	--	-7.500
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**7.500**	**--**	**7.500**	**--**	**-7.500**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	21.848	102.500	--	102.500	63.079	-39.421
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**21.848**	**102.500**	**--**	**102.500**	**63.079**	**-39.421**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-21.848**	**-95.000**	**--**	**-95.000**	**-63.079**	**31.921**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-132.586**	**-190.035**	**--**	**-190.035**	**-160.001**	**30.034**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-132.586**	**-190.035**	**--**	**-190.035**	**-160.001**	**30.034**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	5.201	--	--	0	--	0
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	4.804	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**397**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-132.189**	**-190.035**	**--**	**-190.035**	**-160.001**	**30.034**

212135 - Illertal-Gymnasium, Vöhringen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	37.438	22.000	--	22.000	18.323	-3.677
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	156.085	108.318	--	108.318	88.620	-19.698
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	329	329
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**193.523**	**130.318**	**--**	**130.318**	**107.272**	**-23.046**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	219.885	263.000	--	263.000	154.527	-108.473
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	58.727	87.915	--	87.915	63.173	-24.742
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	18.464	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**297.077**	**350.915**	**--**	**350.915**	**217.700**	**-133.215**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-103.554**	**-220.597**	**--**	**-220.597**	**-110.428**	**110.169**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.157	8.000	--	8.000	--	-8.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**12.157**	**8.000**	**--**	**8.000**	**--**	**-8.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	75.500	19.000	122.857	141.857	46.245	-95.612
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**75.500**	**19.000**	**122.857**	**141.857**	**46.245**	**-95.612**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-63.343**	**-11.000**	**-122.857**	**-133.857**	**-46.245**	**87.612**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-166.897**	**-231.597**	**-122.857**	**-354.454**	**-156.673**	**197.781**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-166.897**	**-231.597**	**-122.857**	**-354.454**	**-156.673**	**197.781**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	18.464	--	--	0	-94	-94
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**18.464**	**--**	**--**	**0**	**-94**	**-94**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-148.433**	**-231.597**	**-122.857**	**-354.454**	**-156.767**	**197.687**

212145 - Nikolaus-Kopernikus-Gymnasium, Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.482	23.000	--	23.000	18.936	-4.064
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118	--	--	0	76	76
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.175	17.490	--	17.490	13.068	-4.422
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	250	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**41.024**	**40.490**	**--**	**40.490**	**32.080**	**-8.410**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	144.421	159.450	--	159.450	131.831	-27.619
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.763	82.015	--	82.015	61.705	-20.310
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**201.184**	**241.465**	**--**	**241.465**	**193.536**	**-47.929**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-160.160**	**-200.975**	**--**	**-200.975**	**-161.455**	**39.520**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.039	3.000	--	3.000	--	-3.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**3.039**	**3.000**	**--**	**3.000**	**--**	**-3.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	95.479	13.000	24.991	37.991	27.214	-10.777
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**95.479**	**13.000**	**24.991**	**37.991**	**27.214**	**-10.777**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-92.440**	**-10.000**	**-24.991**	**-34.991**	**-27.214**	**7.777**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-252.600**	**-210.975**	**-24.991**	**-235.966**	**-188.669**	**47.297**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-252.600**	**-210.975**	**-24.991**	**-235.966**	**-188.669**	**47.297**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-203	--	--	0	203	203
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-203**	**--**	**--**	**0**	**203**	**203**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-252.803**	**-210.975**	**-24.991**	**-235.966**	**-188.466**	**47.500**

212205 - Kolleg der Schulbrüder, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	475.522	448.800	--	448.800	117.983	-330.817
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**475.522**	**448.800**	**--**	**448.800**	**117.983**	**-330.817**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-475.522**	**-448.800**	**--**	**-448.800**	**-117.983**	**330.817**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	879.920	194.183	1.074.103	119.833	-954.270
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**879.920**	**194.183**	**1.074.103**	**119.833**	**-954.270**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-879.920**	**-194.183**	**-1.074.103**	**-119.833**	**954.270**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-475.522**	**-1.328.720**	**-194.183**	**-1.522.903**	**-237.815**	**1.285.088**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-475.522**	**-1.328.720**	**-194.183**	**-1.522.903**	**-237.815**	**1.285.088**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-475.522**	**-1.328.720**	**-194.183**	**-1.522.903**	**-237.815**	**1.285.088**

221105 - Rupert-Egenberger-Schule, Neu-Ulm/Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.226	4.000	--	4.000	2.356	-1.644
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.783	5.044	--	5.044	1.695	-3.349
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	108	108
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.924	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**23.933**	**9.044**	**--**	**9.044**	**4.159**	**-4.885**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	169.173	43.800	--	43.800	39.550	-4.250
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.450	157.375	--	157.375	140.599	-16.776
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**178.622**	**201.175**	**--**	**201.175**	**180.149**	**-21.026**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-154.689**	**-192.131**	**--**	**-192.131**	**-175.990**	**16.141**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.520	3.000	--	3.000	--	-3.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**1.520**	**3.000**	**--**	**3.000**	**--**	**-3.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.297	28.000	3.703	31.703	--	-31.703
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**3.297**	**28.000**	**3.703**	**31.703**	**--**	**-31.703**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.777**	**-25.000**	**-3.703**	**-28.703**	**--**	**28.703**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-156.467**	**-217.131**	**-3.703**	**-220.834**	**-175.990**	**44.844**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-156.467**	**-217.131**	**-3.703**	**-220.834**	**-175.990**	**44.844**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.059	--	--	0	2.033	2.033
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	12.985	--	--	0	3.220	3.220
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-11.926**	**--**	**--**	**0**	**-1.187**	**-1.187**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-168.392**	**-217.131**	**-3.703**	**-220.834**	**-177.178**	**43.656**

221115 - Wilhelm-Busch-Schule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.858	4.500	--	4.500	3.088	-1.412
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25	--	--	0	--	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	11.659	--	11.659	3.923	-7.736
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.845	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**32.728**	**16.159**	**--**	**16.159**	**7.011**	**-9.148**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	125.696	62.825	--	62.825	53.478	-9.347
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.598	125.720	--	125.720	111.063	-14.657
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**141.294**	**188.545**	**--**	**188.545**	**164.541**	**-24.004**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-108.566**	**-172.386**	**--**	**-172.386**	**-157.530**	**14.856**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	3.000	--	3.000	--	-3.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**3.000**	**--**	**3.000**	**--**	**-3.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.122	41.500	5.278	46.778	1.056	-45.722
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**11.122**	**41.500**	**5.278**	**46.778**	**1.056**	**-45.722**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-11.122**	**-38.500**	**-5.278**	**-43.778**	**-1.056**	**42.722**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-119.688**	**-210.886**	**-5.278**	**-216.164**	**-158.586**	**57.578**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-119.688**	**-210.886**	**-5.278**	**-216.164**	**-158.586**	**57.578**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	13.845	--	--	0	447	447
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-13.845**	**--**	**--**	**0**	**-447**	**-447**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-133.533**	**-210.886**	**-5.278**	**-216.164**	**-159.033**	**57.131**

221205 - Friedrich-von-Bodelschwingh-Schule, Förderschule für Körperbehinderte, Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.417	45.000	--	45.000	--	-45.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**55.417**	**45.000**	**--**	**45.000**	**--**	**-45.000**
12	-	Transferauszahlungen	139.516	345.000	--	345.000	494.459	149.459
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**139.516**	**345.000**	**--**	**345.000**	**494.459**	**149.459**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-84.098**	**-300.000**	**--**	**-300.000**	**-494.459**	**-194.459**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-84.098**	**-300.000**	**--**	**-300.000**	**-494.459**	**-194.459**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-84.098**	**-300.000**	**--**	**-300.000**	**-494.459**	**-194.459**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-84.098**	**-300.000**	**--**	**-300.000**	**-494.459**	**-194.459**

221215 - Lindenhofschule, Private Schule zur individuellen Lebensbewältigung, Senden

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	120.468	170.000	--	170.000	185.396	15.396
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**120.468**	**170.000**	**--**	**170.000**	**185.396**	**15.396**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-120.468**	**-170.000**	**--**	**-170.000**	**-185.396**	**-15.396**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	0	30.000	30.000	1.569	-28.431
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**30.000**	**30.000**	**1.569**	**-28.431**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-1.569**	**28.431**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-120.468**	**-170.000**	**-30.000**	**-200.000**	**-186.965**	**13.035**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-120.468**	**-170.000**	**-30.000**	**-200.000**	**-186.965**	**13.035**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-120.468**	**-170.000**	**-30.000**	**-200.000**	**-186.965**	**13.035**

231105 - Berufsschule Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.708	50.000	--	50.000	86.917	36.917
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	280	--	--	0	265	265
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.492	14.400	--	14.400	10.774	-3.626
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	406	400	--	400	348	-52
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.329	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**79.215**	**64.800**	**--**	**64.800**	**98.304**	**33.504**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.735	63.120	--	63.120	47.334	-15.786
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.465	127.575	--	127.575	98.309	-29.266
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**166.200**	**190.695**	**--**	**190.695**	**145.643**	**-45.052**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-86.986**	**-125.895**	**--**	**-125.895**	**-47.338**	**78.557**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	177.000	--	177.000	--	-177.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**177.000**	**--**	**177.000**	**--**	**-177.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	19.904	103.000	359.696	462.696	155.359	-307.337
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**19.904**	**103.000**	**359.696**	**462.696**	**155.359**	**-307.337**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-19.904**	**74.000**	**-359.696**	**-285.696**	**-155.359**	**130.337**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-106.889**	**-51.895**	**-359.696**	**-411.591**	**-202.697**	**208.894**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-106.889**	**-51.895**	**-359.696**	**-411.591**	**-202.697**	**208.894**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	4.840	--	--	0	3.589	3.589
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	20.197	--	--	0	5.356	5.356
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-15.357**	**--**	**--**	**0**	**-1.768**	**-1.768**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-122.246**	**-51.895**	**-359.696**	**-411.591**	**-204.465**	**207.126**

231115 - Berufsschule Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	172.231	140.000	--	140.000	234.224	94.224
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	210	--	--	0	1.079	1.079
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	129.210	349.000	--	349.000	653.904	304.904
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151	400	--	400	6	-394
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13.056	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**314.859**	**489.400**	**--**	**489.400**	**889.213**	**399.813**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	365.710	327.000	--	327.000	169.405	-157.595
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.250	209.945	--	209.945	176.992	-32.953
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**516.960**	**536.945**	**--**	**536.945**	**346.397**	**-190.548**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-202.101**	**-47.545**	**--**	**-47.545**	**542.816**	**590.361**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	440.000	--	440.000	--	-440.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**440.000**	**--**	**440.000**	**--**	**-440.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	95.224	317.000	448.322	765.322	123.899	-641.423
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**95.224**	**317.000**	**448.322**	**765.322**	**123.899**	**-641.423**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-95.224**	**123.000**	**-448.322**	**-325.322**	**-123.899**	**201.423**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-297.325**	**75.455**	**-448.322**	**-372.867**	**418.917**	**791.784**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-297.325**	**75.455**	**-448.322**	**-372.867**	**418.917**	**791.784**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.159	--	--	0	7.739	7.739
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	15.028	--	--	0	7.739	7.739
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-12.869**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-310.194**	**75.455**	**-448.322**	**-372.867**	**418.917**	**791.784**

231205 - Kolping-Bildungswerk, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	2.556	2.556	--	2.556	2.556	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.556**	**2.556**	**--**	**2.556**	**2.556**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.556**	**-2.556**	**--**	**-2.556**	**-2.556**	**0**

231215 - Wirtschaftsschule Senden

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	755.048	948.000	--	948.000	887.716	-60.284
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	210.600	188.000	--	188.000	188.025	25
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**965.648**	**1.136.000**	**--**	**1.136.000**	**1.075.741**	**-60.259**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-965.648**	**-1.136.000**	**--**	**-1.136.000**	**-1.075.741**	**60.259**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	--	1.339.400	111.000	1.450.400	7.263	-1.443.137
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**1.339.400**	**111.000**	**1.450.400**	**7.263**	**-1.443.137**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-1.339.400**	**-111.000**	**-1.450.400**	**-7.263**	**1.443.137**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-965.648**	**-2.475.400**	**-111.000**	**-2.586.400**	**-1.083.004**	**1.503.396**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-965.648**	**-2.475.400**	**-111.000**	**-2.586.400**	**-1.083.004**	**1.503.396**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-965.648**	**-2.475.400**	**-111.000**	**-2.586.400**	**-1.083.004**	**1.503.396**

235105 - Fachoberschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	46.731	30.000	--	30.000	24.189	-5.811
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	180	180
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	457.403	349.488	--	349.488	485.638	136.150
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.436	0	--	0	644	644
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	16.804	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**523.373**	**379.488**	**--**	**379.488**	**510.651**	**131.163**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150.261	208.500	--	208.500	107.594	-100.906
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.953	33.095	--	33.095	11.395	-21.700
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**184.214**	**241.595**	**--**	**241.595**	**118.989**	**-122.606**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**339.158**	**137.893**	**--**	**137.893**	**391.661**	**253.768**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.529	17.000	--	17.000	--	-17.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**1.529**	**17.000**	**--**	**17.000**	**--**	**-17.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	4.260	5.200	90.835	96.035	85.100	-10.935
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**4.260**	**5.200**	**90.835**	**96.035**	**85.100**	**-10.935**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-2.731**	**11.800**	**-90.835**	**-79.035**	**-85.100**	**-6.065**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**336.427**	**149.693**	**-90.835**	**58.858**	**306.561**	**247.703**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**336.427**	**149.693**	**-90.835**	**58.858**	**306.561**	**247.703**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	11.827	--	--	0	12.975	12.975
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	27.586	--	--	0	11.348	11.348
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-15.759**	**--**	**--**	**0**	**1.627**	**1.627**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**320.667**	**149.693**	**-90.835**	**58.858**	**308.188**	**249.330**

235115 - Berufsoberschule, Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)	--	--	--	0	--	0
S2	-	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	--	--	--	0	--	0
S3	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	--	--	--	0	--	0
S5	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	--	--	--	0	--	0
S6	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	--	--	--	0	--	0
S7	=	Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)	--	--	--	0	--	0
S9	=	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	--	--	--	0	--	0
S10	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	--	--	--	0	--	0
S11	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)	--	--	--	0	--	0
S12	=	Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)	--	--	--	0	--	0
S13	=	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)	--	--	--	0	--	0

241105 - Schule, Kindergarten, Sport und Kultur

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.390.966	2.708.500	--	2.708.500	2.740.100	31.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.405	500	--	500	9.964	9.464
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.159	0	--	0	5.451	5.451
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14	100	--	100	32	-68
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.401.544**	**2.709.100**	**--**	**2.709.100**	**2.755.547**	**46.447**
9	-	Personalauszahlungen	1.024.759	1.020.310	--	1.020.310	1.085.593	65.283
10	-	Versorgungsauszahlungen	21.691	14.310	--	14.310	14.310	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.857	49.200	--	49.200	39.220	-9.980
12	-	Transferauszahlungen	12.093	15.200	--	15.200	-6.209	-21.409
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.494.182	6.827.196	--	6.827.196	5.652.885	-1.174.311
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**6.582.582**	**7.926.216**	**--**	**7.926.216**	**6.785.800**	**-1.140.416**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-4.181.038**	**-5.217.116**	**--**	**-5.217.116**	**-4.030.253**	**1.186.863**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	229.000	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**229.000**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.799	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.799**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**227.201**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-3.953.837**	**-5.217.116**	**--**	**-5.217.116**	**-4.030.253**	**1.186.863**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-3.953.837**	**-5.217.116**	**--**	**-5.217.116**	**-4.030.253**	**1.186.863**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	43.180	--	--	0	-2.550	-2.550
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	3.156.649	--	--	0	3.100.964	3.100.964
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-3.113.469**	**--**	**--**	**0**	**-3.103.514**	**-3.103.514**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-7.067.306**	**-5.217.116**	**--**	**-5.217.116**	**-7.133.766**	**-1.916.650**

241115 - Staatl. Schulamt

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	36	36
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**36**	**36**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.100	17.500	--	17.500	10.916	-6.584
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.924	10.340	--	10.340	5.870	-4.470
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**18.024**	**27.840**	**--**	**27.840**	**16.786**	**-11.054**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-18.024**	**-27.840**	**--**	**-27.840**	**-16.750**	**11.090**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-18.024**	**-27.840**	**--**	**-27.840**	**-16.750**	**11.090**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-18.024**	**-27.840**	**--**	**-27.840**	**-16.750**	**11.090**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-18.024**	**-27.840**	**--**	**-27.840**	**-16.750**	**11.090**

241125 - Bildungsregion

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	3.734	3.734
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**3.734**	**3.734**
9	-	Personalauszahlungen	59.455	68.624	--	68.624	67.492	-1.132
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	33.418	49.150	--	49.150	32.243	-16.907
12	-	Transferauszahlungen	--	--	--	0	100	100
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	424	350	--	350	1.432	1.082
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**93.298**	**118.124**	**--**	**118.124**	**101.266**	**-16.858**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-93.298**	**-118.124**	**--**	**-118.124**	**-97.532**	**20.592**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-93.298**	**-118.124**	**--**	**-118.124**	**-97.532**	**20.592**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-93.298**	**-118.124**	**--**	**-118.124**	**-97.532**	**20.592**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-93.298**	**-118.124**	**--**	**-118.124**	**-97.532**	**20.592**

241205 - Kreismedienzentrale Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	15.750	15.750
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	45.000	--	45.000	--	-45.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**45.000**	**--**	**45.000**	**15.750**	**-29.250**
9	-	Personalauszahlungen	34.425	35.926	--	35.926	35.921	-5
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.687	69.900	--	69.900	32.813	-37.087
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	805	1.005	--	1.005	2.117	1.112
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**56.917**	**106.831**	**--**	**106.831**	**70.851**	**-35.980**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-56.917**	**-61.831**	**--**	**-61.831**	**-55.101**	**6.730**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	45.000	--	45.000	--	-45.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**45.000**	**--**	**45.000**	**--**	**-45.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.719	50.000	4.802	54.802	--	-54.802
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.719**	**50.000**	**4.802**	**54.802**	**--**	**-54.802**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.719**	**-5.000**	**-4.802**	**-9.802**	**--**	**9.802**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-58.637**	**-66.831**	**-4.802**	**-71.633**	**-55.101**	**16.532**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-58.637**	**-66.831**	**-4.802**	**-71.633**	**-55.101**	**16.532**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-58.637**	**-66.831**	**-4.802**	**-71.633**	**-55.101**	**16.532**

241215 - Kreismedienzentrale Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	15.750	15.750
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	20	--	20	--	-20
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	58.500	--	58.500	--	-58.500
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**58.520**	**--**	**58.520**	**15.750**	**-42.770**
9	-	Personalauszahlungen	41.778	44.336	--	44.336	41.783	-2.553
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34.066	87.650	--	87.650	37.142	-50.508
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.345	1.505	--	1.505	8.713	7.208
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**77.189**	**133.491**	**--**	**133.491**	**87.638**	**-45.853**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-77.189**	**-74.971**	**--**	**-74.971**	**-71.888**	**3.083**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	225.000	--	225.000	--	-225.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**225.000**	**--**	**225.000**	**--**	**-225.000**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.189	250.000	4.963	254.963	--	-254.963
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.189**	**250.000**	**4.963**	**254.963**	**--**	**-254.963**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.189**	**-25.000**	**-4.963**	**-29.963**	**--**	**29.963**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-78.378**	**-99.971**	**-4.963**	**-104.934**	**-71.888**	**33.046**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-78.378**	**-99.971**	**-4.963**	**-104.934**	**-71.888**	**33.046**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-78.378**	**-99.971**	**-4.963**	**-104.934**	**-71.888**	**33.046**

251105 - Kultur und Wissenschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	144.102	178.670	--	178.670	176.989	-1.681
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	34	0	--	0	--	0
12	-	Transferauszahlungen	7.500	7.500	--	7.500	7.500	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.325	3.766	--	3.766	3.907	141
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**154.961**	**189.936**	**--**	**189.936**	**188.396**	**-1.540**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-154.961**	**-189.936**	**--**	**-189.936**	**-188.396**	**1.540**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	9.958	11.000	7.212	18.212	11.134	-7.078
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**9.958**	**11.000**	**7.212**	**18.212**	**11.134**	**-7.078**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-9.958**	**-11.000**	**-7.212**	**-18.212**	**-11.134**	**7.078**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-164.919**	**-200.936**	**-7.212**	**-208.148**	**-199.530**	**8.618**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-164.919**	**-200.936**	**-7.212**	**-208.148**	**-199.530**	**8.618**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-164.919**	**-200.936**	**-7.212**	**-208.148**	**-199.530**	**8.618**

251205 - Bayerisches Bienenmuseum

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.734	10.500	--	10.500	17.583	7.083
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	223	2.000	--	2.000	3.352	1.352
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.791	5.000	--	5.000	9.838	4.838
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.629	150	--	150	210	60
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.577	0	--	0	--	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	221	0	--	0	252	252
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**19.952**	**15.650**	**--**	**15.650**	**27.883**	**12.233**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.820	54.218	--	54.218	58.405	4.187
12	-	Transferauszahlungen	14.822	17.850	--	17.850	16.651	-1.199
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	942	405	--	405	499	94
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**54.583**	**72.473**	**--**	**72.473**	**75.554**	**3.081**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-34.632**	**-56.823**	**--**	**-56.823**	**-47.671**	**9.152**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	118	2.900	6.229	9.129	5.058	-4.071
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**118**	**2.900**	**6.229**	**9.129**	**5.058**	**-4.071**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-118**	**-2.900**	**-6.229**	**-9.129**	**-5.058**	**4.071**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-34.750**	**-59.723**	**-6.229**	**-65.952**	**-52.729**	**13.223**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-34.750**	**-59.723**	**-6.229**	**-65.952**	**-52.729**	**13.223**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-34.750**	**-59.723**	**-6.229**	**-65.952**	**-52.729**	**13.223**

251215 - Landkreis-Galerie Oberfahlheim

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	280	450	--	450	1.061	611
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	205	200	--	200	284	84
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.805	1.500	--	1.500	2.994	1.494
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	948	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**3.033**	**1.950**	**--**	**1.950**	**4.055**	**2.105**
9	-	Personalauszahlungen	20.246	21.406	--	21.406	18.332	-3.074
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	58.899	44.600	--	44.600	31.696	-12.904
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.742	1.685	--	1.685	3.810	2.125
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**80.887**	**67.691**	**--**	**67.691**	**53.838**	**-13.853**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-77.854**	**-65.741**	**--**	**-65.741**	**-49.784**	**15.957**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-77.854**	**-65.741**	**--**	**-65.741**	**-49.784**	**15.957**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-77.854**	**-65.741**	**--**	**-65.741**	**-49.784**	**15.957**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-77.854**	**-65.741**	**--**	**-65.741**	**-49.784**	**15.957**

251225 - Klostermuseum Roggenburg

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.514	700	--	700	2.189	1.489
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136	200	--	200	111	-89
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	436	200	--	200	1.182	982
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.012	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**5.962**	**900**	**--**	**900**	**3.371**	**2.471**
9	-	Personalauszahlungen	16.696	17.329	--	17.329	17.147	-182
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.444	33.016	--	33.016	26.442	-6.574
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	422	420	--	420	581	161
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**35.562**	**50.765**	**--**	**50.765**	**44.170**	**-6.595**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-29.600**	**-49.865**	**--**	**-49.865**	**-40.799**	**9.066**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	1.000	4.134	5.134	59	-5.075
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**1.000**	**4.134**	**5.134**	**59**	**-5.075**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-1.000**	**-4.134**	**-5.134**	**-59**	**5.075**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-29.600**	**-50.865**	**-4.134**	**-54.999**	**-40.859**	**14.140**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-29.600**	**-50.865**	**-4.134**	**-54.999**	**-40.859**	**14.140**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-29.600**	**-50.865**	**-4.134**	**-54.999**	**-40.859**	**14.140**

251235 - Archäologisches Museum

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	2.342	2.342
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.342**	**2.342**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.857	39.100	--	39.100	16.332	-22.768
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	602	60	--	60	61	1
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**11.459**	**39.160**	**--**	**39.160**	**16.393**	**-22.767**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-11.459**	**-39.160**	**--**	**-39.160**	**-14.051**	**25.109**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	79	79
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	16.434	16.434	--	-16.434
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**16.434**	**16.434**	**79**	**-16.355**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**-16.434**	**-16.434**	**-79**	**16.355**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-11.459**	**-39.160**	**-16.434**	**-55.594**	**-14.130**	**41.464**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-11.459**	**-39.160**	**-16.434**	**-55.594**	**-14.130**	**41.464**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-11.459**	**-39.160**	**-16.434**	**-55.594**	**-14.130**	**41.464**

261105 - Theater, Musikpflege, Musikschulen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	139.204	170.000	--	170.000	161.811	-8.189
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410	410	--	410	820	410
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**139.614**	**170.410**	**--**	**170.410**	**162.631**	**-7.779**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-139.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-162.631**	**7.779**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-139.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-162.631**	**7.779**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-139.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-162.631**	**7.779**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-139.614**	**-170.410**	**--**	**-170.410**	**-162.631**	**7.779**

271105 - Volkshochschule

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	15.332	15.718	--	15.718	15.718	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	176.490	222.060	--	222.060	223.710	1.650
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**191.822**	**237.778**	**--**	**237.778**	**239.428**	**1.650**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-191.822**	**-237.778**	**--**	**-237.778**	**-239.428**	**-1.650**

281105 - Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.782	3.000	--	3.000	2.801	-199
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**7.782**	**3.000**	**--**	**3.000**	**2.801**	**-199**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.995	11.526	--	11.526	26	-11.500
12	-	Transferauszahlungen	15.887	23.500	--	23.500	19.590	-3.910
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.671	2.310	--	2.310	2.351	41
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**33.554**	**37.336**	**--**	**37.336**	**21.967**	**-15.369**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-25.772**	**-34.336**	**--**	**-34.336**	**-19.166**	**15.170**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	89.778	70.000	300.000	370.000	59.980	-310.020
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**89.778**	**70.000**	**300.000**	**370.000**	**59.980**	**-310.020**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-89.778**	**-70.000**	**-300.000**	**-370.000**	**-59.980**	**310.020**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-115.550**	**-104.336**	**-300.000**	**-404.336**	**-79.146**	**325.190**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-115.550**	**-104.336**	**-300.000**	**-404.336**	**-79.146**	**325.190**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-115.550**	**-104.336**	**-300.000**	**-404.336**	**-79.146**	**325.190**

421105 - Sportförderung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300.484	610.000	--	610.000	791.456	181.456
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**300.484**	**610.000**	**--**	**610.000**	**791.456**	**181.456**
12	-	Transferauszahlungen	462.487	780.000	--	780.000	955.065	175.065
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**462.487**	**780.000**	**--**	**780.000**	**955.065**	**175.065**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-162.003**	**-170.000**	**--**	**-170.000**	**-163.608**	**6.392**
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	46.044	119.716	198.026	317.742	63.966	-253.776
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**46.044**	**119.716**	**198.026**	**317.742**	**63.966**	**-253.776**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-46.044**	**-119.716**	**-198.026**	**-317.742**	**-63.966**	**253.776**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-208.047**	**-289.716**	**-198.026**	**-487.742**	**-227.574**	**260.168**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-208.047**	**-289.716**	**-198.026**	**-487.742**	**-227.574**	**260.168**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	5.000	5.000
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	5.000	5.000
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-208.047**	**-289.716**	**-198.026**	**-487.742**	**-227.574**	**260.168**

111145 - Zukunft und Innovation

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	160.780	188.730	--	188.730	175.824	-12.906
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	28.236	45.600	--	45.600	41.559	-4.041
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	814	4.500	--	4.500	2.347	-2.153
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**189.829**	**238.830**	**--**	**238.830**	**219.730**	**-19.100**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-189.829**	**-238.830**	**--**	**-238.830**	**-219.730**	**19.100**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-189.829**	**-238.830**	**--**	**-238.830**	**-219.730**	**19.100**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-189.829**	**-238.830**	**--**	**-238.830**	**-219.730**	**19.100**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-189.829**	**-238.830**	**--**	**-238.830**	**-219.730**	**19.100**

511105 - Räumliche Planung und Entwicklung, Straßenrecht, Gutachterausschuss

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	182	15.000	--	15.000	20.588	5.588
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.639	26.200	--	26.200	1.220	-24.980
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.440	650	--	650	2.866	2.216
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.405	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**30.665**	**41.850**	**--**	**41.850**	**24.674**	**-17.176**
9	-	Personalauszahlungen	392.237	413.253	--	413.253	421.953	8.700
10	-	Versorgungsauszahlungen	15.013	17.198	--	17.198	17.197	-1
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.569	8.100	--	8.100	14.473	6.373
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	79.584	83.400	--	83.400	76.143	-7.257
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**495.402**	**521.951**	**--**	**521.951**	**529.767**	**7.816**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-464.738**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-505.093**	**-24.992**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-464.738**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-505.093**	**-24.992**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-464.738**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-505.093**	**-24.992**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-464.738**	**-480.101**	**--**	**-480.101**	**-505.093**	**-24.992**

542105 - ÖPNV

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.994.024	2.367.000	--	2.367.000	1.931.541	-435.459
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	290.181	175.000	--	175.000	10.964	-164.036
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**3.284.205**	**2.542.000**	**--**	**2.542.000**	**1.942.505**	**-599.495**
9	-	Personalauszahlungen	88.301	96.890	--	96.890	94.626	-2.264
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.404.374	4.630.000	--	4.630.000	3.188.866	-1.441.134
12	-	Transferauszahlungen	1.401.208	1.210.000	--	1.210.000	1.263.878	53.878
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.121	210.400	--	210.400	130.920	-79.480
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	-750	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**5.888.012**	**6.147.290**	**--**	**6.147.290**	**4.678.290**	**-1.469.000**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.603.807**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.735.784**	**869.506**
18	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	--	--	--	0	6.667	6.667
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**6.667**	**6.667**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**6.667**	**6.667**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.603.807**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.729.117**	**876.173**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.603.807**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.729.117**	**876.173**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	2.451.669	2.451.669
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	2.066.135	2.066.135
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**385.534**	**385.534**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.603.807**	**-3.605.290**	**--**	**-3.605.290**	**-2.343.583**	**1.261.707**

548105 - Mobilität

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	36.382	--	36.382	81.921	45.539
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**36.382**	**--**	**36.382**	**81.921**	**45.539**
9	-	Personalauszahlungen	67.778	81.095	--	81.095	104.418	23.323
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.728	39.050	--	39.050	62.834	23.784
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.613	43.500	--	43.500	91	-43.409
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**97.119**	**163.645**	**--**	**163.645**	**167.344**	**3.699**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-97.119**	**-127.263**	**--**	**-127.263**	**-85.423**	**41.840**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-97.119**	**-127.263**	**--**	**-127.263**	**-85.423**	**41.840**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-97.119**	**-127.263**	**--**	**-127.263**	**-85.423**	**41.840**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-97.119**	**-127.263**	**--**	**-127.263**	**-85.423**	**41.840**

548115 - Radverkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	41.100	--	41.100	2.288	-38.812
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**41.100**	**--**	**41.100**	**2.288**	**-38.812**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.578	27.040	--	27.040	74.876	47.836
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.460	73.458	--	73.458	15.900	-57.558
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**101.038**	**100.498**	**--**	**100.498**	**90.776**	**-9.722**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-101.038**	**-59.398**	**--**	**-59.398**	**-88.489**	**-29.091**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-101.038**	**-59.398**	**--**	**-59.398**	**-88.489**	**-29.091**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-101.038**	**-59.398**	**--**	**-59.398**	**-88.489**	**-29.091**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-101.038**	**-59.398**	**--**	**-59.398**	**-88.489**	**-29.091**

115625 - Kreismustergarten Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.261	65.630	--	65.630	16.388	-49.242
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	235	129	--	129	128	-1
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**12.495**	**65.759**	**--**	**65.759**	**16.516**	**-49.243**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-12.495**	**-65.759**	**--**	**-65.759**	**-16.516**	**49.243**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.404	0	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**42.404**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	0	--	0	371	371
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.493	0	6.253	6.253	--	-6.253
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**2.493**	**0**	**6.253**	**6.253**	**371**	**-5.882**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**39.911**	**0**	**-6.253**	**-6.253**	**-371**	**5.882**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**27.415**	**-65.759**	**-6.253**	**-72.012**	**-16.887**	**55.125**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**27.415**	**-65.759**	**-6.253**	**-72.012**	**-16.887**	**55.125**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**27.415**	**-65.759**	**-6.253**	**-72.012**	**-16.887**	**55.125**

551105 - Immissionsschutz und Abfallrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	3.000	--	3.000	347.021	344.021
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	79.211	90.000	--	90.000	101.588	11.588
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	25.000	--	25.000	--	-25.000
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.999	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**85.210**	**118.000**	**--**	**118.000**	**448.609**	**330.609**
9	-	Personalauszahlungen	396.651	362.754	--	362.754	301.311	-61.443
10	-	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	0	3.548	3.548
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.916	11.300	--	11.300	7.089	-4.211
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.942	29.290	--	29.290	5.331	-23.959
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**414.509**	**403.344**	**--**	**403.344**	**317.279**	**-86.065**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-329.299**	**-285.344**	**--**	**-285.344**	**131.330**	**416.674**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	20.000	--	20.000	16.155	-3.845
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**20.000**	**--**	**20.000**	**16.155**	**-3.845**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-20.000**	**--**	**-20.000**	**-16.155**	**3.845**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-329.299**	**-305.344**	**--**	**-305.344**	**115.176**	**420.520**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-329.299**	**-305.344**	**--**	**-305.344**	**115.176**	**420.520**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	4.600	--	--	0	1.200	1.200
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**4.600**	**--**	**--**	**0**	**1.200**	**1.200**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-324.699**	**-305.344**	**--**	**-305.344**	**116.376**	**421.720**

551115 - Wasserrecht und Bodenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	31.900	32.050	--	32.050	81.113	49.063
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.045	50.000	--	50.000	38.919	-11.081
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	922	100.000	--	100.000	--	-100.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**105.867**	**182.050**	**--**	**182.050**	**120.032**	**-62.018**
9	-	Personalauszahlungen	376.459	391.969	--	391.969	341.778	-50.191
10	-	Versorgungsauszahlungen	15.559	17.197	--	17.197	20.355	3.158
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.377	590	--	590	1.869	1.279
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.891	125.480	--	125.480	27.529	-97.951
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**413.286**	**535.236**	**--**	**535.236**	**391.531**	**-143.705**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-307.419**	**-353.186**	**--**	**-353.186**	**-271.500**	**81.686**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-307.419**	**-353.186**	**--**	**-353.186**	**-271.500**	**81.686**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-307.419**	**-353.186**	**--**	**-353.186**	**-271.500**	**81.686**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	9.900	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**9.900**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-297.519**	**-353.186**	**--**	**-353.186**	**-271.500**	**81.686**

552105 - Naturschutz, Landschaftsplanung und Naherholung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.050	15.000	--	15.000	48.523	33.523
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.522	3.800	--	3.800	1.575	-2.225
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.068	4.700	--	4.700	5.091	391
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.288	0	--	0	2	2
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**37.928**	**23.500**	**--**	**23.500**	**55.190**	**31.690**
9	-	Personalauszahlungen	618.987	654.875	--	654.875	649.799	-5.076
10	-	Versorgungsauszahlungen	22.520	22.520	--	22.520	22.520	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	178.126	163.700	--	163.700	70.389	-93.311
12	-	Transferauszahlungen	500	500	--	500	500	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75.381	82.308	--	82.308	73.211	-9.097
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**895.513**	**923.903**	**--**	**923.903**	**816.419**	**-107.484**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-857.585**	**-900.403**	**--**	**-900.403**	**-761.229**	**139.174**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	0	--	0	29.841	29.841
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**29.841**	**29.841**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	5.000	14.175	19.175	39.552	20.377
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**5.000**	**14.175**	**19.175**	**39.552**	**20.377**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-5.000**	**-14.175**	**-19.175**	**-9.711**	**9.464**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-857.585**	**-905.403**	**-14.175**	**-919.578**	**-770.940**	**148.638**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-857.585**	**-905.403**	**-14.175**	**-919.578**	**-770.940**	**148.638**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	800	800
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**800**	**800**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-857.585**	**-905.403**	**-14.175**	**-919.578**	**-770.140**	**149.438**

554105 - Klimaschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	74.593	--	74.593	--	-74.593
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**74.593**	**--**	**74.593**	**--**	**-74.593**
9	-	Personalauszahlungen	68.611	101.782	--	101.782	73.537	-28.245
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.812	112.878	--	112.878	46.018	-66.860
12	-	Transferauszahlungen	24.220	10.000	--	10.000	2.926	-7.074
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.675	69.300	--	69.300	53.762	-15.538
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**153.317**	**293.960**	**--**	**293.960**	**176.242**	**-117.718**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-153.317**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-176.242**	**43.125**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-153.317**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-176.242**	**43.125**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-153.317**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-176.242**	**43.125**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-153.317**	**-219.367**	**--**	**-219.367**	**-176.242**	**43.125**

125105 - Verkehr

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	500	--	500	271.143	270.643
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	632.021	630.000	--	630.000	372.869	-257.131
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281	400	--	400	1.329	929
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**632.302**	**630.900**	**--**	**630.900**	**645.341**	**14.441**
9	-	Personalauszahlungen	662.533	759.510	--	759.510	739.195	-20.315
10	-	Versorgungsauszahlungen	9.998	9.998	--	9.998	9.998	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	76.156	77.200	--	77.200	76.272	-928
12	-	Transferauszahlungen	--	1.500	--	1.500	--	-1.500
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.337	26.970	--	26.970	13.790	-13.180
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**757.023**	**875.178**	**--**	**875.178**	**839.255**	**-35.923**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-124.721**	**-244.278**	**--**	**-244.278**	**-193.914**	**50.364**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-124.721**	**-244.278**	**--**	**-244.278**	**-193.914**	**50.364**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-124.721**	**-244.278**	**--**	**-244.278**	**-193.914**	**50.364**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	3.943	--	--	0	1.449	1.449
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**3.943**	**--**	**--**	**0**	**1.449**	**1.449**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-120.778**	**-244.278**	**--**	**-244.278**	**-192.465**	**51.813**

125115 - Bürgerservice und Zulassung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	1.082.403	1.082.403
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.626.350	1.655.000	--	1.655.000	787.153	-867.848
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.747	45.000	--	45.000	41.324	-3.676
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.354	300	--	300	34.035	33.735
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.907	--	--	0	11.987	11.987
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.698.357**	**1.700.300**	**--**	**1.700.300**	**1.956.902**	**256.602**
9	-	Personalauszahlungen	1.159.972	1.163.160	--	1.163.160	1.091.231	-71.929
10	-	Versorgungsauszahlungen	1.804	5.413	--	5.413	5.413	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	123.481	109.250	--	109.250	118.882	9.632
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.792	29.700	--	29.700	6.904	-22.796
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	5.038	--	--	0	1.947	1.947
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.363.088**	**1.307.523**	**--**	**1.307.523**	**1.224.377**	**-83.146**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**335.269**	**392.777**	**--**	**392.777**	**732.525**	**339.748**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**335.269**	**392.777**	**--**	**392.777**	**732.525**	**339.748**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**335.269**	**392.777**	**--**	**392.777**	**732.525**	**339.748**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	17.761	--	--	0	17.563	17.563
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**17.761**	**--**	**--**	**0**	**17.563**	**17.563**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**353.030**	**392.777**	**--**	**392.777**	**750.088**	**357.311**

541005 - Kreisstraßen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.500	100.500	--	100.500	100.500	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	95	75	--	75	75	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	27.052	27.052
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.476	674.000	--	674.000	796.098	122.098
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.681	2.000	--	2.000	121	-1.879
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**455.753**	**776.575**	**--**	**776.575**	**923.847**	**147.272**
9	-	Personalauszahlungen	482.099	515.986	--	515.986	455.146	-60.840
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.280.867	1.910.000	--	1.910.000	1.087.599	-822.401
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	189.290	510.660	--	510.660	673.645	162.985
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.952.255**	**2.936.646**	**--**	**2.936.646**	**2.216.390**	**-720.256**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.496.502**	**-2.160.071**	**--**	**-2.160.071**	**-1.292.543**	**867.528**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	10.000	20.000	30.000	--	-30.000
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.674	624.000	591.014	1.215.014	1.068	-1.213.946
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**11.674**	**634.000**	**611.014**	**1.245.014**	**1.068**	**-1.243.946**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-11.674**	**-634.000**	**-611.014**	**-1.245.014**	**-1.068**	**1.243.946**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.508.176**	**-2.794.071**	**-611.014**	**-3.405.085**	**-1.293.611**	**2.111.474**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.508.176**	**-2.794.071**	**-611.014**	**-3.405.085**	**-1.293.611**	**2.111.474**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.508.176**	**-2.794.071**	**-611.014**	**-3.405.085**	**-1.293.611**	**2.111.474**

541025 - Kreisstraße NU 2: Obenhausen-Dietershofen-Messhofen-Roggenburg-Schießen-Grenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	2	--	2	--	-2
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**2**	**--**	**2**	**--**	**-2**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**-2**	**--**	**-2**	**--**	**2**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	100	--	--	0	161	161
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**100**	**0**	**--**	**0**	**161**	**161**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-100**	**0**	**--**	**0**	**-161**	**-161**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-100**	**-2**	**--**	**-2**	**-161**	**-159**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-100**	**-2**	**--**	**-2**	**-161**	**-159**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-100**	**-2**	**--**	**-2**	**-161**	**-159**

541035 - Kreisstraße NU 3: St. 2031 (Senden)-Holzschwang-Pfaffenhofen-Biberberg-St. 2022

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	440.000	--	440.000	842.000	402.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**--**	**440.000**	**--**	**440.000**	**842.000**	**402.000**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	65	65
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.038.085	--	952.306	952.306	171.841	-780.465
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.038.085**	**--**	**952.306**	**952.306**	**171.906**	**-780.400**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.038.085**	**440.000**	**-952.306**	**-512.306**	**670.094**	**1.182.400**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.038.085**	**440.000**	**-952.306**	**-512.306**	**670.094**	**1.182.400**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.038.085**	**440.000**	**-952.306**	**-512.306**	**670.094**	**1.182.400**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	-65	-65
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**65**	**65**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.038.085**	**440.000**	**-952.306**	**-512.306**	**670.159**	**1.182.465**

541055 - Kreisstraße NU 5: St. 2018-Unterroth-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	190.000	63.000	--	63.000	110.000	47.000
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**190.000**	**63.000**	**--**	**63.000**	**110.000**	**47.000**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	9.584	9.584
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	609.236	--	840.764	840.764	63.124	-777.640
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**609.236**	**--**	**840.764**	**840.764**	**72.708**	**-768.056**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-419.236**	**63.000**	**-840.764**	**-777.764**	**37.292**	**815.056**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-419.236**	**63.000**	**-840.764**	**-777.764**	**37.292**	**815.056**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-419.236**	**63.000**	**-840.764**	**-777.764**	**37.292**	**815.056**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-419.236**	**63.000**	**-840.764**	**-777.764**	**37.292**	**815.056**

541065 - Kreisstraße NU 6: (Burlafingen) B10-Steinheim-Kadeltshofen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10	--	184.000	184.000	--	-184.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**10**	**--**	**184.000**	**184.000**	**--**	**-184.000**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-10**	**--**	**-184.000**	**-184.000**	**--**	**184.000**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-10**	**--**	**-184.000**	**-184.000**	**--**	**184.000**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-10**	**--**	**-184.000**	**-184.000**	**--**	**184.000**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-10**	**--**	**-184.000**	**-184.000**	**--**	**184.000**

541075 - Kreisstraße NU 7: (Weiler) St. 2017-Osterberg-Oberroth-St. 2020

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	30.000	--	--	0	68.579	68.579
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**30.000**	**--**	**--**	**0**	**68.579**	**68.579**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	--	0	-361	-361
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	647.897	647.897	--	-647.897
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**647.897**	**647.897**	**-361**	**-648.258**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**30.000**	**--**	**-647.897**	**-647.897**	**68.940**	**716.837**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**30.000**	**--**	**-647.897**	**-647.897**	**68.940**	**716.837**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**30.000**	**--**	**-647.897**	**-647.897**	**68.940**	**716.837**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**30.000**	**--**	**-647.897**	**-647.897**	**68.940**	**716.837**

541085 - Kreisstraße NU 8: B10-Burlafingen-Thalfingen-Oberelchingen-St. 2021

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	941	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**941**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-941**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-941**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-941**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-941**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**

541095 - Kreisstraße NU 9: St. 2019-Witzighausen-Illerberg-NU14; NU14-Emersh.-Ill. (2031)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	86.000	0	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**86.000**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**86.000**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**86.000**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**86.000**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**86.000**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**

541105 - Kreisstraße NU 10: NU3-Beuren-Oberhausen-Biberach-St. 2019

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6	--	--	0	--	0
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.034	1.250.000	1.397.783	2.647.783	15.270	-2.632.513
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**2.040**	**1.250.000**	**1.397.783**	**2.647.783**	**15.270**	**-2.632.513**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-2.040**	**-1.250.000**	**-1.397.783**	**-2.647.783**	**-15.270**	**2.632.513**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.040**	**-1.250.000**	**-1.397.783**	**-2.647.783**	**-15.270**	**2.632.513**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.040**	**-1.250.000**	**-1.397.783**	**-2.647.783**	**-15.270**	**2.632.513**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.040**	**-1.250.000**	**-1.397.783**	**-2.647.783**	**-15.270**	**2.632.513**

541115 - Kreisstraße NU 11: St. 2031-Gerlenhofen-Hausen-Aufheim-NU3

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	300.000	300.000	--	-300.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**300.000**	**300.000**	**--**	**-300.000**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**-300.000**	**-300.000**	**--**	**300.000**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**-300.000**	**-300.000**	**--**	**300.000**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**-300.000**	**-300.000**	**--**	**300.000**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**--**	**--**	**-300.000**	**-300.000**	**--**	**300.000**

541145 - Kreisstraße NU 14: Landkreisgrenze-Vöhringen-Illerberg-Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	650.119	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**650.119**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.195	--	--	0	22.819	22.819
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	103.762	--	1.016.263	1.016.263	48	-1.016.215
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**119.957**	**--**	**1.016.263**	**1.016.263**	**22.867**	**-993.396**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**530.162**	**--**	**-1.016.263**	**-1.016.263**	**-22.867**	**993.396**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**530.162**	**--**	**-1.016.263**	**-1.016.263**	**-22.867**	**993.396**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**530.162**	**--**	**-1.016.263**	**-1.016.263**	**-22.867**	**993.396**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**530.162**	**--**	**-1.016.263**	**-1.016.263**	**-22.867**	**993.396**

541155 - Kreisstraße NU 15: Bellenberg-Gannertshofen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	150.000	150.000	--	-150.000
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	378.993	378.993	--	-378.993
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**528.993**	**528.993**	**--**	**-528.993**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**-528.993**	**-528.993**	**--**	**528.993**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**-528.993**	**-528.993**	**--**	**528.993**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**-528.993**	**-528.993**	**--**	**528.993**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**--**	**--**	**-528.993**	**-528.993**	**--**	**528.993**

541185 - Kreisstraße NU 18: Biberberg-Landkreisgrenze

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68	69	--	69	68	-1
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**68**	**69**	**--**	**69**	**68**	**-1**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-68**	**-69**	**--**	**-69**	**-68**	**1**
20	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	--	--	13.172	13.172	--	-13.172
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	675.000	675.000	--	-675.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**688.172**	**688.172**	**--**	**-688.172**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**-688.172**	**-688.172**	**--**	**688.172**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-68**	**-69**	**-688.172**	**-688.241**	**-68**	**688.173**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-68**	**-69**	**-688.172**	**-688.241**	**-68**	**688.173**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-68**	**-69**	**-688.172**	**-688.241**	**-68**	**688.173**

571105 - Wirtschaftsförderung, Marketing

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47	--	--	0	26	26
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	6.608	6.608
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**47**	**0**	**--**	**0**	**6.634**	**6.634**
9	-	Personalauszahlungen	82.734	95.032	--	95.032	93.652	-1.380
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	168.927	263.300	--	263.300	86.949	-176.351
12	-	Transferauszahlungen	--	--	--	0	118.842	118.842
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.981	10.050	--	10.050	10.074	24
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**261.643**	**368.382**	**--**	**368.382**	**309.517**	**-58.865**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-261.595**	**-368.382**	**--**	**-368.382**	**-302.883**	**65.499**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-261.595**	**-368.382**	**--**	**-368.382**	**-302.883**	**65.499**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-261.595**	**-368.382**	**--**	**-368.382**	**-302.883**	**65.499**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-261.595**	**-368.382**	**--**	**-368.382**	**-302.883**	**65.499**

575105 - Tourismus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	565	565
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	3.000	--	3.000	--	-3.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**3.000**	**--**	**3.000**	**565**	**-2.435**
9	-	Personalauszahlungen	62.338	127.908	--	127.908	104.676	-23.232
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.539	68.000	--	68.000	65.381	-2.619
12	-	Transferauszahlungen	--	--	--	0	18.953	18.953
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.249	18.000	--	18.000	17.229	-771
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**152.125**	**213.908**	**--**	**213.908**	**206.239**	**-7.669**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-152.125**	**-210.908**	**--**	**-210.908**	**-205.674**	**5.234**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-152.125**	**-210.908**	**--**	**-210.908**	**-205.674**	**5.234**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-152.125**	**-210.908**	**--**	**-210.908**	**-205.674**	**5.234**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-152.125**	**-210.908**	**--**	**-210.908**	**-205.674**	**5.234**

361105 - Jugend und Familie

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	650.337	547.000	--	547.000	708.043	161.043
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	2.287.208	2.369.300	--	2.369.300	3.476.630	1.107.330
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.580	--	--	0	4.415	4.415
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.641	2.900	--	2.900	12.893	9.993
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.932	90.600	--	90.600	119.111	28.511
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.305	0	--	0	2.673	2.673
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	286	--	--	0	543	543
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**3.076.709**	**3.009.800**	**--**	**3.009.800**	**4.319.892**	**1.310.092**
9	-	Personalauszahlungen	3.365.324	3.985.245	--	3.985.245	3.926.848	-58.397
10	-	Versorgungsauszahlungen	40.501	43.185	--	43.185	31.498	-11.687
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	204.942	360.100	--	360.100	215.489	-144.611
12	-	Transferauszahlungen	11.450.502	13.602.360	--	13.602.360	13.047.035	-555.326
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.979	115.360	--	115.360	55.175	-60.185
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**15.123.248**	**18.106.250**	**--**	**18.106.250**	**17.276.045**	**-830.205**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-12.046.539**	**-15.096.450**	**--**	**-15.096.450**	**-12.956.154**	**2.140.296**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-12.046.539**	**-15.096.450**	**--**	**-15.096.450**	**-12.956.154**	**2.140.296**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-12.046.539**	**-15.096.450**	**--**	**-15.096.450**	**-12.956.154**	**2.140.296**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.811.993	--	--	0	2.936.071	2.936.071
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.807.403	--	--	0	2.973.543	2.973.543
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**4.590**	**--**	**--**	**0**	**-37.472**	**-37.472**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-12.041.949**	**-15.096.450**	**--**	**-15.096.450**	**-12.993.626**	**2.102.824**

411105 - Krankenhäuser, Gesundheitswesen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	5.895.277	3.780.619	--	3.780.619	12.981.326	9.200.707
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.500.000	15.172.527	--	15.172.527	0	-15.172.527
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	220.848	416.609	--	416.609	0	-416.609
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**21.616.125**	**19.369.755**	**--**	**19.369.755**	**12.981.326**	**-6.388.429**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-21.616.125**	**-19.369.755**	**--**	**-19.369.755**	**-12.981.326**	**6.388.429**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.733.985	--	--	0	--	0
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.820.710	1.483.824	16.110.337	17.594.161	1.483.824	-16.110.337
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**5.554.695**	**1.483.824**	**16.110.337**	**17.594.161**	**1.483.824**	**-16.110.337**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-5.554.695**	**-1.483.824**	**-16.110.337**	**-17.594.161**	**-1.483.824**	**16.110.337**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-27.170.820**	**-20.853.579**	**-16.110.337**	**-36.963.916**	**-14.465.150**	**22.498.766**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-27.170.820**	**-20.853.579**	**-16.110.337**	**-36.963.916**	**-14.465.150**	**22.498.766**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.991.940	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**1.991.940**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-25.178.880**	**-20.853.579**	**-16.110.337**	**-36.963.916**	**-14.465.150**	**22.498.766**

412105 - Öffentlicher Gesundheitsdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	542.678	542.678
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.427	7.000	--	7.000	3.791	-3.210
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	999.238	999.080	--	999.080	377.403	-621.677
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.006.665**	**1.006.080**	**--**	**1.006.080**	**923.872**	**-82.208**
9	-	Personalauszahlungen	174.839	253.239	--	253.239	228.477	-24.762
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.032	624.900	--	624.900	227.141	-397.759
12	-	Transferauszahlungen	41.772	41.772	--	41.772	41.772	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.526	137.400	--	137.400	30.691	-106.709
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**299.170**	**1.057.311**	**--**	**1.057.311**	**528.080**	**-529.231**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**707.495**	**-51.231**	**--**	**-51.231**	**395.792**	**447.023**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.892	0	13.108	13.108	--	-13.108
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.892**	**0**	**13.108**	**13.108**	**--**	**-13.108**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.892**	**0**	**-13.108**	**-13.108**	**--**	**13.108**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**705.603**	**-51.231**	**-13.108**	**-64.339**	**395.792**	**460.131**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**705.603**	**-51.231**	**-13.108**	**-64.339**	**395.792**	**460.131**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-195	--	--	0	--	0
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	--	--	--	0	6.446	6.446
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-195**	**--**	**--**	**0**	**-6.446**	**-6.446**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**705.408**	**-51.231**	**-13.108**	**-64.339**	**389.346**	**453.685**

414105 - Gesundheitsregion Plus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.000	50.000	--	50.000	50.000	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**50.000**	**50.000**	**--**	**50.000**	**50.000**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	93.586	96.502	--	96.502	94.927	-1.575
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.614	4.300	--	4.300	10.703	6.403
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.367	11.700	--	11.700	5.947	-5.753
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**100.568**	**112.502**	**--**	**112.502**	**111.577**	**-925**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-50.568**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-61.577**	**925**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-50.568**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-61.577**	**925**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-50.568**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-61.577**	**925**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	195	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**195**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-50.373**	**-62.502**	**--**	**-62.502**	**-61.577**	**925**

111175 - Freiwilligenagentur

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	6.151	0	--	0	-7	-7
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.844	192.240	--	192.240	180.658	-11.582
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	375	0	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**129.371**	**192.240**	**--**	**192.240**	**180.651**	**-11.589**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-129.371**	**-192.240**	**--**	**-192.240**	**-180.651**	**11.589**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-129.371**	**-192.240**	**--**	**-192.240**	**-180.651**	**11.589**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-129.371**	**-192.240**	**--**	**-192.240**	**-180.651**	**11.589**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-129.371**	**-192.240**	**--**	**-192.240**	**-180.651**	**11.589**

111185 - Datenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	--	--	--	0	11.114	11.114
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**11.114**	**11.114**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-11.114**	**-11.114**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-11.114**	**-11.114**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-11.114**	**-11.114**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-11.114**	**-11.114**

111195 - Integrierte Sozialplanung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	--	--	--	0	14.782	14.782
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**14.782**	**14.782**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-14.782**	**-14.782**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-14.782**	**-14.782**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-14.782**	**-14.782**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-14.782**	**-14.782**

311105 - Soziale Leistungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	976	20.000	--	20.000	17.507	-2.494
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	393.383	225.000	--	225.000	410.643	185.643
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	2.938	2.938
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.283.865	15.016.160	--	15.016.160	15.894.621	878.461
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.056	0	--	0	5.428	5.428
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**13.697.279**	**15.261.160**	**--**	**15.261.160**	**16.331.137**	**1.069.977**
9	-	Personalauszahlungen	1.230.525	1.404.026	--	1.404.026	1.211.254	-192.772
10	-	Versorgungsauszahlungen	22.222	31.054	--	31.054	50.197	19.143
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.473	10.500	--	10.500	10.334	-166
12	-	Transferauszahlungen	16.006.824	17.485.160	--	17.485.160	17.972.704	487.544
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.616	28.238	--	28.238	12.608	-15.630
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**17.289.660**	**18.958.978**	**--**	**18.958.978**	**19.257.097**	**298.119**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-3.592.381**	**-3.697.818**	**--**	**-3.697.818**	**-2.925.960**	**771.858**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-3.592.381**	**-3.697.818**	**--**	**-3.697.818**	**-2.925.960**	**771.858**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-3.592.381**	**-3.697.818**	**--**	**-3.697.818**	**-2.925.960**	**771.858**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	578.764	--	--	0	-235.719	-235.719
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	12.107	--	--	0	9.454	9.454
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**566.657**	**--**	**--**	**0**	**-245.174**	**-245.174**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-3.025.724**	**-3.697.818**	**--**	**-3.697.818**	**-3.171.134**	**526.684**

311115 - Asylbewerberheime

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	533.847	533.847
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**533.847**	**533.847**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	351.493	9.200	--	9.200	420.721	411.521
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373	730	--	730	344	-386
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**351.866**	**9.930**	**--**	**9.930**	**421.065**	**411.135**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-351.866**	**-9.930**	**--**	**-9.930**	**112.782**	**122.712**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-351.866**	**-9.930**	**--**	**-9.930**	**112.782**	**122.712**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-351.866**	**-9.930**	**--**	**-9.930**	**112.782**	**122.712**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-351.866**	**-9.930**	**--**	**-9.930**	**112.782**	**122.712**

312105 - Jobcenter (früher ARGE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.585.298	3.880.118	--	3.880.118	3.900.008	19.890
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	58.266	100.000	--	100.000	-237.446	-337.446
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.578.509	1.800.000	--	1.800.000	1.588.832	-211.168
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.222.073**	**5.780.118**	**--**	**5.780.118**	**5.251.395**	**-528.723**
9	-	Personalauszahlungen	1.044.250	1.112.761	--	1.112.761	1.074.264	-38.497
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.253.037	1.451.850	--	1.451.850	1.277.026	-174.824
12	-	Transferauszahlungen	10.566.256	13.443.266	--	13.443.266	12.184.271	-1.258.995
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.973	148.149	--	148.149	107.979	-40.170
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**12.971.516**	**16.156.026**	**--**	**16.156.026**	**14.643.540**	**-1.512.486**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-8.749.443**	**-10.375.908**	**--**	**-10.375.908**	**-9.392.145**	**983.763**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-8.749.443**	**-10.375.908**	**--**	**-10.375.908**	**-9.392.145**	**983.763**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-8.749.443**	**-10.375.908**	**--**	**-10.375.908**	**-9.392.145**	**983.763**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-8.749.443**	**-10.375.908**	**--**	**-10.375.908**	**-9.392.145**	**983.763**

313105 - Besondere soziale Angelegenheiten

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	7.066	7.066
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.370	6.400	--	6.400	18.311	11.911
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	130.889	130.000	--	130.000	136.630	6.630
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**141.259**	**136.400**	**--**	**136.400**	**162.007**	**25.607**
9	-	Personalauszahlungen	807.858	947.063	--	947.063	1.132.114	185.051
10	-	Versorgungsauszahlungen	14.193	15.968	--	15.968	16.513	545
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.544	7.000	--	7.000	10.373	3.373
12	-	Transferauszahlungen	264.803	222.500	--	222.500	161.108	-61.392
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.484	27.000	--	27.000	6.550	-20.450
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.127.883**	**1.219.531**	**--**	**1.219.531**	**1.326.660**	**107.129**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-986.624**	**-1.083.131**	**--**	**-1.083.131**	**-1.164.653**	**-81.522**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.000	--	--	0	--	0
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	200.185	217.000	12.687	229.687	182.942	-46.745
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**290.185**	**217.000**	**12.687**	**229.687**	**182.942**	**-46.745**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-290.185**	**-217.000**	**-12.687**	**-229.687**	**-182.942**	**46.745**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.276.809**	**-1.300.131**	**-12.687**	**-1.312.818**	**-1.347.595**	**-34.777**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.276.809**	**-1.300.131**	**-12.687**	**-1.312.818**	**-1.347.595**	**-34.777**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	600	--	--	0	600	600
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**600**	**--**	**--**	**0**	**600**	**600**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.276.209**	**-1.300.131**	**-12.687**	**-1.312.818**	**-1.346.995**	**-34.177**

111105 - Kreisorgane inkl. Büro der Landrätin

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	984	500	--	500	300	-200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	231	0	--	0	237	237
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31	--	--	0	--	0
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	0	0	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.245**	**500**	**--**	**500**	**537**	**37**
9	-	Personalauszahlungen	779.840	762.658	--	762.658	686.553	-76.105
10	-	Versorgungsauszahlungen	24.503	20.806	--	20.806	20.807	1
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.880	9.050	--	9.050	130.813	121.763
12	-	Transferauszahlungen	212.000	212.100	--	212.100	172.995	-39.105
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	716.751	521.830	--	521.830	415.300	-106.530
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.744.974**	**1.526.444**	**--**	**1.526.444**	**1.426.467**	**-99.977**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.743.728**	**-1.525.944**	**--**	**-1.525.944**	**-1.425.930**	**100.014**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.743.728**	**-1.525.944**	**--**	**-1.525.944**	**-1.425.930**	**100.014**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.743.728**	**-1.525.944**	**--**	**-1.525.944**	**-1.425.930**	**100.014**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.743.728**	**-1.525.944**	**--**	**-1.525.944**	**-1.425.930**	**100.014**

111115 - Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4	50	--	50	2	-48
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	--	--	--	0	5.001	5.001
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	13	13
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4**	**50**	**--**	**50**	**5.016**	**4.966**
9	-	Personalauszahlungen	262.461	266.235	--	266.235	293.103	26.868
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	47.301	281.000	--	281.000	28.643	-252.357
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.520	6.170	--	6.170	5.956	-214
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**334.282**	**553.405**	**--**	**553.405**	**327.702**	**-225.703**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-334.278**	**-553.355**	**--**	**-553.355**	**-322.686**	**230.669**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-334.278**	**-553.355**	**--**	**-553.355**	**-322.686**	**230.669**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-334.278**	**-553.355**	**--**	**-553.355**	**-322.686**	**230.669**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-334.278**	**-553.355**	**--**	**-553.355**	**-322.686**	**230.669**

111125 - Gleichstellungsbeauftragte

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	67.000	--	67.000	1.000	-66.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	64.232	0	--	0	67.480	67.480
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**64.232**	**67.000**	**--**	**67.000**	**68.480**	**1.480**
9	-	Personalauszahlungen	59.768	65.783	--	65.783	50.057	-15.726
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.751	6.800	--	6.800	30.728	23.928
12	-	Transferauszahlungen	--	--	--	0	532	532
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25.176	17.800	--	17.800	1.169	-16.631
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**86.695**	**90.383**	**--**	**90.383**	**82.485**	**-7.898**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-22.462**	**-23.383**	**--**	**-23.383**	**-14.006**	**9.377**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.666	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.666**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.666**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-24.128**	**-23.383**	**--**	**-23.383**	**-14.006**	**9.377**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-24.128**	**-23.383**	**--**	**-23.383**	**-14.006**	**9.377**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-24.128**	**-23.383**	**--**	**-23.383**	**-14.006**	**9.377**

111135 - Verwaltungsreform

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	8.621	18.905	--	18.905	9.783	-9.122
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.589	4.600	--	4.600	4.653	53
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**13.210**	**23.505**	**--**	**23.505**	**14.437**	**-9.068**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-13.210**	**-23.505**	**--**	**-23.505**	**-14.437**	**9.068**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-13.210**	**-23.505**	**--**	**-23.505**	**-14.437**	**9.068**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-13.210**	**-23.505**	**--**	**-23.505**	**-14.437**	**9.068**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-13.210**	**-23.505**	**--**	**-23.505**	**-14.437**	**9.068**

111165 - Informationssicherheit

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.272	4.583	--	4.583	4.583	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**4.272**	**4.583**	**--**	**4.583**	**4.583**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	88.961	92.726	--	92.726	91.373	-1.353
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.286	3.200	--	3.200	3.062	-138
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.613	12.350	--	12.350	7.750	-4.600
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**94.860**	**108.276**	**--**	**108.276**	**102.186**	**-6.090**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-90.588**	**-103.693**	**--**	**-103.693**	**-97.603**	**6.090**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-90.588**	**-103.693**	**--**	**-103.693**	**-97.603**	**6.090**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-90.588**	**-103.693**	**--**	**-103.693**	**-97.603**	**6.090**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-90.588**	**-103.693**	**--**	**-103.693**	**-97.603**	**6.090**

112105 - Geschäftsleitung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.615	--	--	0	31	31
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.488	13.102	--	13.102	13.102	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**13.103**	**13.102**	**--**	**13.102**	**13.133**	**31**
9	-	Personalauszahlungen	117.169	118.968	--	118.968	122.089	3.121
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.352	1.500	--	1.500	4.317	2.817
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.169	20.280	--	20.280	20.621	341
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**137.690**	**140.748**	**--**	**140.748**	**147.027**	**6.279**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-124.587**	**-127.646**	**--**	**-127.646**	**-133.893**	**-6.247**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-124.587**	**-127.646**	**--**	**-127.646**	**-133.893**	**-6.247**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-124.587**	**-127.646**	**--**	**-127.646**	**-133.893**	**-6.247**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-124.587**	**-127.646**	**--**	**-127.646**	**-133.893**	**-6.247**

112110 - Organisation, Personalentwicklung und Zentrale Dienste

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.302	--	--	0	8.935	8.935
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	349	400	--	400	451	51
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.622	33.911	--	33.911	39.890	5.979
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	25	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**130.298**	**34.311**	**--**	**34.311**	**49.276**	**14.965**
9	-	Personalauszahlungen	1.656.065	2.497.543	--	2.497.543	1.868.693	-628.850
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	331.020	401.700	--	401.700	396.217	-5.483
12	-	Transferauszahlungen	--	--	--	0	67.385	67.385
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.114	200.900	--	200.900	97.287	-103.613
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.193.200**	**3.100.143**	**--**	**3.100.143**	**2.429.583**	**-670.560**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.062.902**	**-3.065.832**	**--**	**-3.065.832**	**-2.380.306**	**685.526**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.062.902**	**-3.065.832**	**--**	**-3.065.832**	**-2.380.306**	**685.526**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.062.902**	**-3.065.832**	**--**	**-3.065.832**	**-2.380.306**	**685.526**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.062.902**	**-3.065.832**	**--**	**-3.065.832**	**-2.380.306**	**685.526**

112115 - Kantine

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	27.766	27.766
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.887	25.000	--	25.000	635	-24.365
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**23.887**	**25.000**	**--**	**25.000**	**28.401**	**3.401**
9	-	Personalauszahlungen	69.680	73.067	--	73.067	75.660	2.593
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.163	32.350	--	32.350	37.800	5.450
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**104.843**	**105.417**	**--**	**105.417**	**113.461**	**8.044**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-80.956**	**-80.417**	**--**	**-80.417**	**-85.060**	**-4.643**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-80.956**	**-80.417**	**--**	**-80.417**	**-85.060**	**-4.643**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-80.956**	**-80.417**	**--**	**-80.417**	**-85.060**	**-4.643**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-80.956**	**-80.417**	**--**	**-80.417**	**-85.060**	**-4.643**

112125 - Poststelle

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.120	40.000	--	40.000	41.065	1.065
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.203	10.200	--	10.200	10.803	603
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600	600	--	600	--	-600
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**61.923**	**50.800**	**--**	**50.800**	**51.868**	**1.068**
9	-	Personalauszahlungen	103.477	109.068	--	109.068	80.029	-29.039
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.187	27.200	--	27.200	7.302	-19.898
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.102	2.525	--	2.525	221.249	218.724
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**405.766**	**138.793**	**--**	**138.793**	**308.580**	**169.787**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-343.843**	**-87.993**	**--**	**-87.993**	**-256.712**	**-168.719**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-343.843**	**-87.993**	**--**	**-87.993**	**-256.712**	**-168.719**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-343.843**	**-87.993**	**--**	**-87.993**	**-256.712**	**-168.719**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-343.843**	**-87.993**	**--**	**-87.993**	**-256.712**	**-168.719**

112135 - Telefonzentrale

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	162.157	178.269	--	178.269	182.362	4.093
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.080	24.000	--	24.000	24.879	879
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**185.237**	**202.269**	**--**	**202.269**	**207.241**	**4.972**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-185.237**	**-202.269**	**--**	**-202.269**	**-207.241**	**-4.972**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-185.237**	**-202.269**	**--**	**-202.269**	**-207.241**	**-4.972**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-185.237**	**-202.269**	**--**	**-202.269**	**-207.241**	**-4.972**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-185.237**	**-202.269**	**--**	**-202.269**	**-207.241**	**-4.972**

112145 - Druckerei

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.929	3.800	--	3.800	3.064	-736
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.059	1.000	--	1.000	24.205	23.205
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**41.988**	**4.800**	**--**	**4.800**	**27.269**	**22.469**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-41.988**	**-4.800**	**--**	**-4.800**	**-27.269**	**-22.469**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-41.988**	**-4.800**	**--**	**-4.800**	**-27.269**	**-22.469**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-41.988**	**-4.800**	**--**	**-4.800**	**-27.269**	**-22.469**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-41.988**	**-4.800**	**--**	**-4.800**	**-27.269**	**-22.469**

112155 - Fuhrpark

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.600	--	--	0	-3.581	-3.581
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.247	--	--	0	4.038	4.038
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**13.847**	**--**	**--**	**0**	**457**	**457**
9	-	Personalauszahlungen	66.727	66.992	--	66.992	67.476	484
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	82.791	98.400	--	98.400	122.378	23.978
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.417	28.020	--	28.020	2.300	-25.720
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**177.935**	**193.412**	**--**	**193.412**	**192.154**	**-1.258**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-164.088**	**-193.412**	**--**	**-193.412**	**-191.697**	**1.715**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	50.000	248.705	298.705	47.628	-251.077
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**50.000**	**248.705**	**298.705**	**47.628**	**-251.077**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**-50.000**	**-248.705**	**-298.705**	**-47.628**	**251.077**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-164.088**	**-243.412**	**-248.705**	**-492.117**	**-239.325**	**252.792**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-164.088**	**-243.412**	**-248.705**	**-492.117**	**-239.325**	**252.792**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-164.088**	**-243.412**	**-248.705**	**-492.117**	**-239.325**	**252.792**

112165 - Personalverwaltung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	560.194	88.000	--	88.000	336.997	248.997
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.178	4.000	--	4.000	--	-4.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**564.373**	**92.000**	**--**	**92.000**	**336.997**	**244.997**
9	-	Personalauszahlungen	1.445.677	1.836.904	--	1.836.904	1.574.072	-262.832
10	-	Versorgungsauszahlungen	19.075	20.986	--	20.986	21.014	28
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	271.911	266.400	--	266.400	277.009	10.609
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	436.362	472.000	--	472.000	396.578	-75.422
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.173.026**	**2.596.290**	**--**	**2.596.290**	**2.268.672**	**-327.618**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.608.653**	**-2.504.290**	**--**	**-2.504.290**	**-1.931.675**	**572.615**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.608.653**	**-2.504.290**	**--**	**-2.504.290**	**-1.931.675**	**572.615**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.608.653**	**-2.504.290**	**--**	**-2.504.290**	**-1.931.675**	**572.615**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	300	--	--	0	--	0
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**300**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.608.353**	**-2.504.290**	**--**	**-2.504.290**	**-1.931.675**	**572.615**

112175 - Personalrat

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	11.859	77.231	--	77.231	77.239	8
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.296	3.100	--	3.100	--	-3.100
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.027	20.770	--	20.770	18.579	-2.191
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**30.181**	**101.101**	**--**	**101.101**	**95.818**	**-5.283**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-30.181**	**-101.101**	**--**	**-101.101**	**-95.818**	**5.283**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-30.181**	**-101.101**	**--**	**-101.101**	**-95.818**	**5.283**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-30.181**	**-101.101**	**--**	**-101.101**	**-95.818**	**5.283**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.130	--	--	0	249	249
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.642	--	--	0	1.362	1.362
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-512**	**--**	**--**	**0**	**-1.113**	**-1.113**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-30.693**	**-101.101**	**--**	**-101.101**	**-96.931**	**4.170**

112185 - Kreisrechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.652	0	--	0	9.679	9.679
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**5.652**	**0**	**--**	**0**	**9.679**	**9.679**
9	-	Personalauszahlungen	323.854	328.270	--	328.270	336.198	7.928
10	-	Versorgungsauszahlungen	33.060	27.841	--	27.841	32.278	4.437
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.347	2.100	--	2.100	591	-1.509
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	434	1.150	--	1.150	537	-613
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**359.696**	**359.361**	**--**	**359.361**	**369.604**	**10.243**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-354.044**	**-359.361**	**--**	**-359.361**	**-359.925**	**-564**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-354.044**	**-359.361**	**--**	**-359.361**	**-359.925**	**-564**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-354.044**	**-359.361**	**--**	**-359.361**	**-359.925**	**-564**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-354.044**	**-359.361**	**--**	**-359.361**	**-359.925**	**-564**

113105 - Finanzen und Beteiligungen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.646	32.678	--	32.678	44.702	12.024
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**36.646**	**32.678**	**--**	**32.678**	**44.702**	**12.024**
9	-	Personalauszahlungen	662.837	707.077	--	707.077	717.126	10.049
10	-	Versorgungsauszahlungen	8.599	8.599	--	8.599	8.599	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.788	4.150	--	4.150	2.708	-1.442
12	-	Transferauszahlungen	300	300	--	300	300	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.676	92.066	--	92.066	202.195	110.129
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**764.199**	**812.192**	**--**	**812.192**	**930.927**	**118.735**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-727.553**	**-779.514**	**--**	**-779.514**	**-886.226**	**-106.712**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-727.553**	**-779.514**	**--**	**-779.514**	**-886.226**	**-106.712**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-727.553**	**-779.514**	**--**	**-779.514**	**-886.226**	**-106.712**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-727.553**	**-779.514**	**--**	**-779.514**	**-886.226**	**-106.712**

113125 - Kasse

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	48.558	48.500	--	48.500	51.402	2.902
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.907	0	--	0	103	103
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**55.465**	**48.500**	**--**	**48.500**	**51.505**	**3.005**
9	-	Personalauszahlungen	357.068	417.149	--	417.149	383.893	-33.256
10	-	Versorgungsauszahlungen	12.630	5.322	--	5.322	5.322	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.097	12.300	--	12.300	11.323	-977
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.610	159.870	--	159.870	157.233	-2.637
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**529.405**	**594.641**	**--**	**594.641**	**557.772**	**-36.869**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-473.940**	**-546.141**	**--**	**-546.141**	**-506.267**	**39.874**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-473.940**	**-546.141**	**--**	**-546.141**	**-506.267**	**39.874**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-473.940**	**-546.141**	**--**	**-546.141**	**-506.267**	**39.874**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-473.940**	**-546.141**	**--**	**-546.141**	**-506.267**	**39.874**

114105 - Information und Kommunikation

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	--	--	0	1.200	1.200
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.226	--	--	0	--	0
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	3.943	3.943
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**6.276**	**--**	**--**	**0**	**5.143**	**5.143**
9	-	Personalauszahlungen	880.851	1.104.129	--	1.104.129	971.661	-132.468
10	-	Versorgungsauszahlungen	5.322	5.322	--	5.322	5.322	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	342.554	233.000	--	233.000	1.052.700	819.700
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900.918	883.000	--	883.000	105.568	-777.432
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.129.645**	**2.225.451**	**--**	**2.225.451**	**2.135.252**	**-90.199**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-2.123.369**	**-2.225.451**	**--**	**-2.225.451**	**-2.130.108**	**95.343**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.712	--	--	0	7.259	7.259
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**5.712**	**--**	**--**	**0**	**7.259**	**7.259**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	267.656	1.141.500	415.000	1.556.500	352.564	-1.203.936
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**267.656**	**1.141.500**	**415.000**	**1.556.500**	**352.564**	**-1.203.936**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-261.944**	**-1.141.500**	**-415.000**	**-1.556.500**	**-345.305**	**1.211.195**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-2.385.313**	**-3.366.951**	**-415.000**	**-3.781.951**	**-2.475.413**	**1.306.538**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-2.385.313**	**-3.366.951**	**-415.000**	**-3.781.951**	**-2.475.413**	**1.306.538**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	758	--	--	0	--	0
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-43.688	--	--	0	-44.957	-44.957
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**44.446**	**--**	**--**	**0**	**44.957**	**44.957**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-2.340.867**	**-3.366.951**	**-415.000**	**-3.781.951**	**-2.430.456**	**1.351.495**

114115 - Landkreisbehördennetz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.622	130.000	--	130.000	115.765	-14.236
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**136.622**	**130.000**	**--**	**130.000**	**115.765**	**-14.236**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.405	0	--	0	250.094	250.094
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	201.099	249.000	--	249.000	16.907	-232.093
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**213.504**	**249.000**	**--**	**249.000**	**267.001**	**18.001**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-76.882**	**-119.000**	**--**	**-119.000**	**-151.237**	**-32.237**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	0	2.000	2.000	--	-2.000
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**2.000**	**2.000**	**--**	**-2.000**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**-2.000**	**-2.000**	**--**	**2.000**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-76.882**	**-119.000**	**-2.000**	**-121.000**	**-151.237**	**-30.237**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-76.882**	**-119.000**	**-2.000**	**-121.000**	**-151.237**	**-30.237**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	13.952	--	--	0	--	0
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	43.688	--	--	0	44.957	44.957
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-29.736**	**--**	**--**	**0**	**-44.957**	**-44.957**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-106.618**	**-119.000**	**-2.000**	**-121.000**	**-196.194**	**-75.194**

115105 - Zentrale Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.607	5.217	--	5.217	5.217	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**41.607**	**5.217**	**--**	**5.217**	**5.217**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	1.675.402	1.881.222	--	1.881.222	1.822.387	-58.835
10	-	Versorgungsauszahlungen	48.092	51.250	--	51.250	49.431	-1.819
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.610	395.100	--	395.100	34.988	-360.112
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.302	19.800	--	19.800	15.080	-4.720
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.782.406**	**2.347.372**	**--**	**2.347.372**	**1.921.886**	**-425.486**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.740.799**	**-2.342.155**	**--**	**-2.342.155**	**-1.916.669**	**425.486**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.740.799**	**-2.342.155**	**--**	**-2.342.155**	**-1.916.669**	**425.486**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.740.799**	**-2.342.155**	**--**	**-2.342.155**	**-1.916.669**	**425.486**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.740.799**	**-2.342.155**	**--**	**-2.342.155**	**-1.916.669**	**425.486**

115205 - Landratsamt Hauptdienststelle

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	--	140	--	140	--	-140
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.319	6.696	--	6.696	9.947	3.251
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.777	1.800	--	1.800	--	-1.800
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366	0	--	0	4.243	4.243
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	--	--	--	0	173	173
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**8.462**	**8.636**	**--**	**8.636**	**14.362**	**5.726**
9	-	Personalauszahlungen	358.944	357.665	--	357.665	372.147	14.482
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	559.152	932.490	--	932.490	1.101.602	169.112
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.420	4.554	--	4.554	3.079	-1.475
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**932.516**	**1.294.709**	**--**	**1.294.709**	**1.476.827**	**182.118**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-924.053**	**-1.286.073**	**--**	**-1.286.073**	**-1.462.465**	**-176.392**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	85.349	45.000	513.352	558.352	335.874	-222.478
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**85.349**	**45.000**	**513.352**	**558.352**	**335.874**	**-222.478**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-85.349**	**-45.000**	**-513.352**	**-558.352**	**-335.874**	**222.478**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.009.402**	**-1.331.073**	**-513.352**	**-1.844.425**	**-1.798.339**	**46.086**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.009.402**	**-1.331.073**	**-513.352**	**-1.844.425**	**-1.798.339**	**46.086**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.009.402**	**-1.331.073**	**-513.352**	**-1.844.425**	**-1.798.339**	**46.086**

115215 - Landratsamt Außenstelle Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.733	80.600	--	80.600	82.873	2.273
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**84.733**	**80.600**	**--**	**80.600**	**82.873**	**2.273**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.142	145.873	--	145.873	106.990	-38.883
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.421	660	--	660	526	-134
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**113.563**	**146.533**	**--**	**146.533**	**107.516**	**-39.017**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-28.831**	**-65.933**	**--**	**-65.933**	**-24.643**	**41.290**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	--	--	0	2.306	2.306
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**2.306**	**2.306**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-2.306**	**-2.306**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-28.831**	**-65.933**	**--**	**-65.933**	**-26.949**	**38.984**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-28.831**	**-65.933**	**--**	**-65.933**	**-26.949**	**38.984**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-28.831**	**-65.933**	**--**	**-65.933**	**-26.949**	**38.984**

115225 - Landratsamt Außenstelle St. Michael

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	39	0	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**39**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	173.164	213.552	--	213.552	242.881	29.329
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	557	670	--	670	1.604	934
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**173.721**	**214.222**	**--**	**214.222**	**244.485**	**30.263**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-173.683**	**-214.222**	**--**	**-214.222**	**-244.485**	**-30.263**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-173.683**	**-214.222**	**--**	**-214.222**	**-244.485**	**-30.263**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-173.683**	**-214.222**	**--**	**-214.222**	**-244.485**	**-30.263**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-173.683**	**-214.222**	**--**	**-214.222**	**-244.485**	**-30.263**

115235 - Landratsamt Außenstelle Albrecht-Berblinger-Str. 6, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.249	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.249**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	188.682	215.300	--	215.300	207.891	-7.409
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144	175	--	175	2.728	2.553
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**188.826**	**215.475**	**--**	**215.475**	**210.619**	**-4.856**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-187.576**	**-215.475**	**--**	**-215.475**	**-210.619**	**4.856**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-187.576**	**-215.475**	**--**	**-215.475**	**-210.619**	**4.856**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-187.576**	**-215.475**	**--**	**-215.475**	**-210.619**	**4.856**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-187.576**	**-215.475**	**--**	**-215.475**	**-210.619**	**4.856**

115245 - Landratsamt Außenstelle Messerschmittstr.7, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.247	170.000	--	170.000	163.372	-6.628
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	87	130	--	130	824	694
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**167.334**	**170.130**	**--**	**170.130**	**164.195**	**-5.935**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-167.334**	**-170.130**	**--**	**-170.130**	**-164.195**	**5.935**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-167.334**	**-170.130**	**--**	**-170.130**	**-164.195**	**5.935**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-167.334**	**-170.130**	**--**	**-170.130**	**-164.195**	**5.935**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-167.334**	**-170.130**	**--**	**-170.130**	**-164.195**	**5.935**

115255 - Landratsamt Außenstelle Leibnizstr. 5, NU

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	74.143	102.805	--	102.805	93.167	-9.638
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	391	408	--	408	269	-139
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**74.534**	**103.213**	**--**	**103.213**	**93.437**	**-9.776**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-74.534**	**-103.213**	**--**	**-103.213**	**-93.437**	**9.776**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-74.534**	**-103.213**	**--**	**-103.213**	**-93.437**	**9.776**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-74.534**	**-103.213**	**--**	**-103.213**	**-93.437**	**9.776**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-74.534**	**-103.213**	**--**	**-103.213**	**-93.437**	**9.776**

115305 - Wohnanlage Mitterfeldstr. 9 und 11, Altenstadt (12 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.527	109.500	--	109.500	104.762	-4.738
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**105.527**	**109.500**	**--**	**109.500**	**104.762**	**-4.738**
9	-	Personalauszahlungen	--	--	--	0	10.577	10.577
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.800	46.590	--	46.590	24.982	-21.608
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.207	3.248	--	3.248	2.886	-362
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**44.007**	**49.838**	**--**	**49.838**	**38.445**	**-11.393**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**61.520**	**59.662**	**--**	**59.662**	**66.317**	**6.655**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**61.520**	**59.662**	**--**	**59.662**	**66.317**	**6.655**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**61.519**	**59.662**	**--**	**59.662**	**66.317**	**6.655**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**61.519**	**59.662**	**--**	**59.662**	**66.317**	**6.655**

115315 - Wohnanlage Keltenweg 12 und 14, Elchingen (10 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.066	91.860	--	91.860	86.113	-5.747
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**90.066**	**91.860**	**--**	**91.860**	**86.113**	**-5.747**
9	-	Personalauszahlungen	97	--	--	0	5.049	5.049
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	56.470	37.100	--	37.100	19.717	-17.383
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.699	1.306	--	1.306	1.126	-180
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**58.266**	**38.406**	**--**	**38.406**	**25.892**	**-12.514**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**31.800**	**53.454**	**--**	**53.454**	**60.220**	**6.766**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**31.800**	**53.454**	**--**	**53.454**	**60.220**	**6.766**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**31.800**	**53.454**	**--**	**53.454**	**60.220**	**6.766**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	0	--	--	0	-990	-990
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**-990**	**-990**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**31.800**	**53.454**	**--**	**53.454**	**59.230**	**5.776**

115325 - Wohn- und Geschäftshaus Krankenhausstr. 5, Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.902	24.468	--	24.468	267	-24.201
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**17.902**	**24.468**	**--**	**24.468**	**267**	**-24.201**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.916	14.540	--	14.540	17.181	2.641
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	531	480	--	480	282	-198
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**27.447**	**15.020**	**--**	**15.020**	**17.463**	**2.443**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-9.545**	**9.448**	**--**	**9.448**	**-17.196**	**-26.644**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-9.545**	**9.448**	**--**	**9.448**	**-17.196**	**-26.644**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-9.545**	**9.448**	**--**	**9.448**	**-17.196**	**-26.644**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-9.545**	**9.448**	**--**	**9.448**	**-17.196**	**-26.644**

115335 - Wohn- und Geschäftshaus Augsburger Str. 51, Neu-Ul

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	630	--	--	0	-630	-630
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**630**	**--**	**--**	**0**	**-630**	**-630**
9	-	Personalauszahlungen	--	--	--	0	2.835	2.835
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	78	--	--	0	63	63
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**78**	**--**	**--**	**0**	**2.898**	**2.898**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**553**	**--**	**--**	**0**	**-3.529**	**-3.529**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**553**	**--**	**--**	**0**	**-3.529**	**-3.529**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**553**	**--**	**--**	**0**	**-3.529**	**-3.529**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**553**	**--**	**--**	**0**	**-3.529**	**-3.529**

115345 - Wohnhaus Molkereiweg 43, Pfaffenhofen (6 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50.341	51.300	--	51.300	48.365	-2.935
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**50.341**	**51.300**	**--**	**51.300**	**48.365**	**-2.935**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.112	22.500	--	22.500	20.957	-1.543
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.328	1.330	--	1.330	932	-398
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**16.440**	**23.830**	**--**	**23.830**	**21.889**	**-1.941**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**33.901**	**27.470**	**--**	**27.470**	**26.476**	**-994**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**33.901**	**27.470**	**--**	**27.470**	**26.476**	**-994**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**33.901**	**27.470**	**--**	**27.470**	**26.476**	**-994**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**33.901**	**27.470**	**--**	**27.470**	**26.476**	**-994**

115365 - Wohnanlage Hagenthaler Str. 38 und 40, Weißenhorn (12 WE)

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.675	68.281	--	68.281	57.094	-11.187
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**62.675**	**68.281**	**--**	**68.281**	**57.094**	**-11.187**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	27.514	50.650	--	50.650	19.582	-31.068
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	918	800	--	800	827	27
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**28.432**	**51.450**	**--**	**51.450**	**20.409**	**-31.041**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**34.244**	**16.831**	**--**	**16.831**	**36.685**	**19.854**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**34.244**	**16.831**	**--**	**16.831**	**36.685**	**19.854**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**34.244**	**16.831**	**--**	**16.831**	**36.685**	**19.854**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	427	--	--	0	0	0
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	-10.101	--	--	0	-4.898	-4.898
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**10.528**	**--**	**--**	**0**	**4.898**	**4.898**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**44.772**	**16.831**	**--**	**16.831**	**41.584**	**24.753**

115405 - Jugend- und Schullandheim Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	83.080	65.278	--	65.278	111.610	46.332
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**83.080**	**65.278**	**--**	**65.278**	**111.610**	**46.332**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.131	91.290	--	91.290	73.324	-17.966
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.897	1.585	--	1.585	1.323	-262
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**48.029**	**92.875**	**--**	**92.875**	**74.647**	**-18.228**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**35.052**	**-27.597**	**--**	**-27.597**	**36.962**	**64.559**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**35.052**	**-27.597**	**--**	**-27.597**	**36.962**	**64.559**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**35.052**	**-27.597**	**--**	**-27.597**	**36.962**	**64.559**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**35.052**	**-27.597**	**--**	**-27.597**	**36.962**	**64.559**

115505 - Bauhof Außenanlagen Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	105.000	--	105.000	--	-105.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**105.000**	**--**	**105.000**	**--**	**-105.000**
9	-	Personalauszahlungen	106.574	112.420	--	112.420	95.279	-17.141
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.320	2.000	--	2.000	2.601	601
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	997	1.130	--	1.130	0	-1.130
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**110.891**	**115.550**	**--**	**115.550**	**97.880**	**-17.670**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-110.891**	**-10.550**	**--**	**-10.550**	**-97.880**	**-87.330**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-110.891**	**-10.550**	**--**	**-10.550**	**-97.880**	**-87.330**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-110.891**	**-10.550**	**--**	**-10.550**	**-97.880**	**-87.330**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-110.891**	**-10.550**	**--**	**-10.550**	**-97.880**	**-87.330**

115515 - Bauhof der Tiefbauverwaltung in Unterroth

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	220	--	220	251	31
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**220**	**--**	**220**	**251**	**31**
9	-	Personalauszahlungen	6.108	6.783	--	6.783	6.779	-4
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.689	30.370	--	30.370	22.119	-8.251
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.084	990	--	990	848	-142
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**76.881**	**38.143**	**--**	**38.143**	**29.747**	**-8.396**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-76.881**	**-37.923**	**--**	**-37.923**	**-29.496**	**8.427**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.968	--	--	0	--	0
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**-12.968**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**12.968**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-63.913**	**-37.923**	**--**	**-37.923**	**-29.496**	**8.427**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-63.913**	**-37.923**	**--**	**-37.923**	**-29.496**	**8.427**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-63.913**	**-37.923**	**--**	**-37.923**	**-29.496**	**8.427**

115615 - Kriegsgräberstätte Reutti

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.507	17.507	--	17.507	17.507	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**17.507**	**17.507**	**--**	**17.507**	**17.507**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	2.716	3.832	--	3.832	4.326	494
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.172	11.020	--	11.020	21.632	10.612
12	-	Transferauszahlungen	--	500	--	500	500	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.907	1.506	--	1.506	5	-1.501
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**16.796**	**16.858**	**--**	**16.858**	**26.463**	**9.605**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**711**	**649**	**--**	**649**	**-8.956**	**-9.605**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**711**	**649**	**--**	**649**	**-8.956**	**-9.605**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**711**	**649**	**--**	**649**	**-8.956**	**-9.605**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**711**	**649**	**--**	**649**	**-8.956**	**-9.605**

115705 - PV-Anlage Donauklinik Neu-Ulm

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	--	--	0	13.445	13.445
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.735	17.321	--	17.321	5.887	-11.434
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**17.735**	**17.321**	**--**	**17.321**	**19.332**	**2.011**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.464	3.500	--	3.500	2.574	-926
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351	164	--	164	653	489
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	1	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.816**	**3.664**	**--**	**3.664**	**3.227**	**-437**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**14.919**	**13.657**	**--**	**13.657**	**16.105**	**2.448**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**14.919**	**13.657**	**--**	**13.657**	**16.105**	**2.448**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**14.919**	**13.657**	**--**	**13.657**	**16.105**	**2.448**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**14.919**	**13.657**	**--**	**13.657**	**16.105**	**2.448**

115715 - PV-Anlage Stiftungsklinik Weißenhorn

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	--	--	0	13.445	13.445
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.191	16.529	--	16.529	5.534	-10.995
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	8	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**16.200**	**16.529**	**--**	**16.529**	**18.979**	**2.450**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.297	2.850	--	2.850	4.485	1.635
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	827	164	--	164	1.101	937
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	-4	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**3.121**	**3.014**	**--**	**3.014**	**5.586**	**2.572**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**13.079**	**13.515**	**--**	**13.515**	**13.393**	**-122**
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	--	--	--	0	459	459
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**459**	**459**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-459**	**-459**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**13.079**	**13.515**	**--**	**13.515**	**12.933**	**-582**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**13.079**	**13.515**	**--**	**13.515**	**12.933**	**-582**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**13.079**	**13.515**	**--**	**13.515**	**12.933**	**-582**

115725 - PV-Anlage Illertalklinik Illertissen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	6.043	6.043
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.386	10.000	--	10.000	5.644	-4.356
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**12.392**	**10.000**	**--**	**10.000**	**11.687**	**1.687**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.176	4.980	--	4.980	4.604	-376
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	517	81	--	81	211	130
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	51	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**5.744**	**5.061**	**--**	**5.061**	**4.815**	**-246**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**6.648**	**4.939**	**--**	**4.939**	**6.872**	**1.933**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**6.648**	**4.939**	**--**	**4.939**	**6.872**	**1.933**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**6.648**	**4.939**	**--**	**4.939**	**6.872**	**1.933**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**6.648**	**4.939**	**--**	**4.939**	**6.872**	**1.933**

117105 - Sonstiger unbebauter Grundbesitz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.396	21.422	--	21.422	20.672	-750
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.121	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**28.517**	**21.422**	**--**	**21.422**	**20.672**	**-750**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.197	1.000	--	1.000	5.954	4.954
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	735	1.045	--	1.045	706	-339
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**3.932**	**2.045**	**--**	**2.045**	**6.660**	**4.615**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**24.586**	**19.377**	**--**	**19.377**	**14.012**	**-5.365**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**24.586**	**19.377**	**--**	**19.377**	**14.012**	**-5.365**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**24.586**	**19.377**	**--**	**19.377**	**14.012**	**-5.365**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**24.586**	**19.377**	**--**	**19.377**	**14.012**	**-5.365**

117115 - Betrieb von Photovoltaikanlagen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	0	95	95
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**95**	**95**
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.275	14.000	--	14.000	53.123	39.123
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	-4.418	--	--	0	51	51
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**5.857**	**14.000**	**--**	**14.000**	**53.174**	**39.174**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-5.857**	**-14.000**	**--**	**-14.000**	**-53.079**	**-39.079**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-5.857**	**-14.000**	**--**	**-14.000**	**-53.079**	**-39.079**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-5.857**	**-14.000**	**--**	**-14.000**	**-53.079**	**-39.079**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-5.857**	**-14.000**	**--**	**-14.000**	**-53.079**	**-39.079**

117125 - PV Anlage Fahrradabstellplatz Bertha-von-Suttner-Gymn. Pfuhl

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	989	989
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.563	5.200	--	5.200	-2.490	-7.690
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**3.566**	**5.200**	**--**	**5.200**	**-1.501**	**-6.701**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	616	1.120	--	1.120	1.936	816
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	283	95	--	95	462	367
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	25	--	--	0	--	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**923**	**1.215**	**--**	**1.215**	**2.398**	**1.183**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**2.643**	**3.985**	**--**	**3.985**	**-3.900**	**-7.885**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**2.643**	**3.985**	**--**	**3.985**	**-3.900**	**-7.885**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**2.643**	**3.985**	**--**	**3.985**	**-3.900**	**-7.885**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**2.643**	**3.985**	**--**	**3.985**	**-3.900**	**-7.885**

118105 - Kommunalrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	1.006	1.006
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.485	2.500	--	2.500	3.945	1.445
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**10.485**	**2.500**	**--**	**2.500**	**4.951**	**2.451**
9	-	Personalauszahlungen	246.226	293.412	--	293.412	321.488	28.076
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	288	3.500	--	3.500	796	-2.704
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.444	18.550	--	18.550	27.277	8.727
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**264.958**	**315.462**	**--**	**315.462**	**349.561**	**34.099**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-254.473**	**-312.962**	**--**	**-312.962**	**-344.610**	**-31.648**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-254.473**	**-312.962**	**--**	**-312.962**	**-344.610**	**-31.648**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-254.473**	**-312.962**	**--**	**-312.962**	**-344.610**	**-31.648**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-254.473**	**-312.962**	**--**	**-312.962**	**-344.610**	**-31.648**

118115 - Staatliche Rechnungsprüfung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
9	-	Personalauszahlungen	35.634	37.568	--	37.568	37.418	-150
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.981	6.740	--	6.740	11.170	4.430
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**42.614**	**44.308**	**--**	**44.308**	**48.589**	**4.281**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-42.614**	**-44.308**	**--**	**-44.308**	**-48.589**	**-4.281**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-42.614**	**-44.308**	**--**	**-44.308**	**-48.589**	**-4.281**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-42.614**	**-44.308**	**--**	**-44.308**	**-48.589**	**-4.281**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-42.614**	**-44.308**	**--**	**-44.308**	**-48.589**	**-4.281**

121105 - Wahlen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.885	--	--	0	--	0
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**31.885**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	--	0	--	0	3.452	3.452
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	23.900	--	23.900	8.835	-15.065
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**--**	**23.900**	**--**	**23.900**	**12.287**	**-11.613**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**31.885**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-12.287**	**11.613**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**31.885**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-12.287**	**11.613**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**31.885**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-12.287**	**11.613**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**31.885**	**-23.900**	**--**	**-23.900**	**-12.287**	**11.613**

122105 - Sicherheitsrecht, Jagd

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733	10.000	--	10.000	50.143	40.143
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.227	85.000	--	85.000	60.937	-24.063
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.608	1.170	--	1.170	1.110	-60
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.114	0	--	0	2.088	2.088
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**100.681**	**96.170**	**--**	**96.170**	**114.277**	**18.107**
9	-	Personalauszahlungen	385.696	474.527	--	474.527	336.058	-138.469
10	-	Versorgungsauszahlungen	--	--	--	0	3.992	3.992
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.635	5.300	--	5.300	2.245	-3.055
12	-	Transferauszahlungen	3.360	3.500	--	3.500	1.057	-2.443
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.506	17.040	--	17.040	10.139	-6.901
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**403.197**	**500.367**	**--**	**500.367**	**353.490**	**-146.877**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-302.516**	**-404.197**	**--**	**-404.197**	**-239.213**	**164.984**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-302.516**	**-404.197**	**--**	**-404.197**	**-239.213**	**164.984**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-302.516**	**-404.197**	**--**	**-404.197**	**-239.213**	**164.984**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	16.567	--	--	0	16.379	16.379
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**16.567**	**--**	**--**	**0**	**16.379**	**16.379**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-285.950**	**-404.197**	**--**	**-404.197**	**-222.834**	**181.363**

122115 - Brand- und Katastrophenschutz

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.639	1.500	--	1.500	1.209	-291
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.409	3.000	--	3.000	1.030	-1.970
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.250	--	--	0	-1.250	-1.250
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.504.944	44.850	--	44.850	51.245	6.395
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.029	--	--	0	296	296
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**1.523.271**	**49.350**	**--**	**49.350**	**52.529**	**3.179**
9	-	Personalauszahlungen	226.133	301.985	--	301.985	439.713	137.728
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	165.432	245.960	--	245.960	185.996	-59.964
12	-	Transferauszahlungen	278.526	369.036	--	369.036	350.968	-18.068
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.904	369.909	--	369.909	406.337	36.428
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.046.994**	**1.286.890**	**--**	**1.286.890**	**1.383.014**	**96.124**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**476.277**	**-1.237.540**	**--**	**-1.237.540**	**-1.330.485**	**-92.945**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	--	--	--	0	34.494	34.494
17	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	20.063	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**20.063**	**--**	**--**	**0**	**34.494**	**34.494**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.983	--	354.319	354.319	--	-354.319
22	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.319.842	20.400	88.692	109.092	63.565	-45.527
24	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	47.280	76.260	--	76.260	4.662	-71.598
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.402.105**	**96.660**	**443.011**	**539.671**	**68.227**	**-471.444**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-1.382.042**	**-96.660**	**-443.011**	**-539.671**	**-33.733**	**505.938**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-905.765**	**-1.334.200**	**-443.011**	**-1.777.211**	**-1.364.218**	**412.993**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-905.765**	**-1.334.200**	**-443.011**	**-1.777.211**	**-1.364.218**	**412.993**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	697.628	--	--	0	421.320	421.320
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	616.090	--	--	0	426.646	426.646
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**81.538**	**--**	**--**	**0**	**-5.326**	**-5.326**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-824.227**	**-1.334.200**	**-443.011**	**-1.777.211**	**-1.369.544**	**407.667**

123105 - Gewerbe, Gesundheits- und Veterinärrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.738	25.000	--	25.000	270.296	245.296
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97.937	100.000	--	100.000	104.584	4.584
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.595	24.826	--	24.826	0	-24.826
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.893	0	--	0	17.878	17.878
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**236.163**	**149.826**	**--**	**149.826**	**392.758**	**242.932**
9	-	Personalauszahlungen	562.647	594.610	--	594.610	627.597	32.987
10	-	Versorgungsauszahlungen	17.429	29.405	--	29.405	29.405	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.196	12.700	--	12.700	7.339	-5.361
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.635	19.000	--	19.000	24.226	5.226
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**610.907**	**655.715**	**--**	**655.715**	**688.567**	**32.852**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-374.744**	**-505.889**	**--**	**-505.889**	**-295.809**	**210.080**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-374.744**	**-505.889**	**--**	**-505.889**	**-295.809**	**210.080**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-374.744**	**-505.889**	**--**	**-505.889**	**-295.809**	**210.080**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.580	--	--	0	3.642	3.642
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**2.580**	**--**	**--**	**0**	**3.642**	**3.642**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-372.164**	**-505.889**	**--**	**-505.889**	**-292.167**	**213.722**

124105 - Ausländerwesen, Staatsangehörigkeitsrecht

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.117	42.111	--	42.111	271.977	229.866
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	411.952	300.200	--	300.200	196.419	-103.781
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	931	450.000	--	450.000	685.092	235.092
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.211	0	--	0	372	372
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**450.211**	**792.311**	**--**	**792.311**	**1.153.860**	**361.549**
9	-	Personalauszahlungen	1.716.896	1.905.633	--	1.905.633	1.901.264	-4.369
10	-	Versorgungsauszahlungen	24.416	24.416	--	24.416	24.416	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.000	14.000	--	14.000	18.936	4.936
12	-	Transferauszahlungen	18.000	38.000	--	38.000	27.000	-11.000
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.262	176.800	--	176.800	172.228	-4.572
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**2.003.575**	**2.158.849**	**--**	**2.158.849**	**2.143.844**	**-15.005**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-1.553.363**	**-1.366.538**	**--**	**-1.366.538**	**-989.984**	**376.554**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-1.553.363**	**-1.366.538**	**--**	**-1.366.538**	**-989.984**	**376.554**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-1.553.363**	**-1.366.538**	**--**	**-1.366.538**	**-989.984**	**376.554**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-1.553.363**	**-1.366.538**	**--**	**-1.366.538**	**-989.984**	**376.554**

126115 - Veterinärdienst

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	161.871	161.871
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	114.264	95.000	--	95.000	41.578	-53.422
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.000	119.000	--	119.000	130	-118.870
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**233.264**	**214.000**	**--**	**214.000**	**203.579**	**-10.421**
9	-	Personalauszahlungen	128.144	148.074	--	148.074	149.758	1.684
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	61.634	62.800	--	62.800	18.730	-44.070
12	-	Transferauszahlungen	1.500	2.500	--	2.500	1.500	-1.000
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.483	22.000	--	22.000	38.720	16.720
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**209.761**	**235.374**	**--**	**235.374**	**208.708**	**-26.666**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**23.503**	**-21.374**	**--**	**-21.374**	**-5.129**	**16.245**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**23.503**	**-21.374**	**--**	**-21.374**	**-5.129**	**16.245**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**23.503**	**-21.374**	**--**	**-21.374**	**-5.129**	**16.245**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**0**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**23.503**	**-21.374**	**--**	**-21.374**	**-5.129**	**16.245**

126125 - Fleischbeschau

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	--	--	--	0	57.869	57.869
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	108.901	120.000	--	120.000	58.099	-61.901
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**108.901**	**120.000**	**--**	**120.000**	**115.968**	**-4.032**
9	-	Personalauszahlungen	143.798	151.106	--	151.106	157.526	6.420
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.569	8.000	--	8.000	6.770	-1.230
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.965	4.286	--	4.286	2.663	-1.623
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**155.332**	**163.392**	**--**	**163.392**	**166.959**	**3.567**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-46.432**	**-43.392**	**--**	**-43.392**	**-50.990**	**-7.598**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**0**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-46.432**	**-43.392**	**--**	**-43.392**	**-50.990**	**-7.598**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-46.432**	**-43.392**	**--**	**-43.392**	**-50.990**	**-7.598**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	10.101	--	--	0	4.898	4.898
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-10.101**	**--**	**--**	**0**	**-4.898**	**-4.898**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-56.533**	**-43.392**	**--**	**-43.392**	**-55.889**	**-12.497**

126135 - Tierkörperbeseitigung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
12	-	Transferauszahlungen	58.500	58.500	--	58.500	58.500	0
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**58.500**	**58.500**	**--**	**58.500**	**58.500**	**0**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-58.500**	**-58.500**	**--**	**-58.500**	**-58.500**	**0**

521105 - Bauen und Wohnen

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	920.981	1.200.000	--	1.200.000	1.472.602	272.602
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.112.039	1.000.000	--	1.000.000	448.452	-551.548
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.033.020**	**2.200.000**	**--**	**2.200.000**	**1.921.054**	**-278.946**
9	-	Personalauszahlungen	756.110	864.850	--	864.850	764.193	-100.657
10	-	Versorgungsauszahlungen	828	0	--	0	--	0
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	263.414	155.200	--	155.200	462.529	307.329
12	-	Transferauszahlungen	880.641	1.200.000	--	1.200.000	958.973	-241.027
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.881	22.450	--	22.450	12.274	-10.176
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.907.873**	**2.242.500**	**--**	**2.242.500**	**2.197.969**	**-44.531**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**125.147**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-276.915**	**-234.415**
19	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	5.277	--	--	0	--	0
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**5.277**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**0**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**5.277**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**130.424**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-276.915**	**-234.415**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**130.424**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-276.915**	**-234.415**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	30.050	--	--	0	23.650	23.650
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**30.050**	**--**	**--**	**0**	**23.650**	**23.650**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**160.474**	**-42.500**	**--**	**-42.500**	**-253.265**	**-210.765**

611105 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	-95.870	3.367.333	--	3.367.333	496.583	-2.870.750
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.110.945	155.218.906	--	155.218.906	157.541.652	2.322.746
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.630.414	4.640.158	--	4.640.158	4.921.510	281.352
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4	--	--	0	210.511	210.511
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.100	4.802	--	4.802	0	-4.802
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**152.650.592**	**163.231.199**	**--**	**163.231.199**	**163.170.256**	**-60.943**
12	-	Transferauszahlungen	55.491.278	55.474.571	--	55.474.571	55.510.094	35.523
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5	0	--	0	199.336	199.336
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	223.609	471.050	--	471.050	208.251	-262.799
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**55.714.891**	**55.945.621**	**--**	**55.945.621**	**55.917.681**	**-27.940**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**96.935.701**	**107.285.578**	**--**	**107.285.578**	**107.252.575**	**-33.003**
15	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.103.871	2.100.000	--	2.100.000	2.164.282	64.282
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**2.103.871**	**2.100.000**	**--**	**2.100.000**	**2.164.282**	**64.282**
21	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	--	--	300.000	300.000	--	-300.000
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.486.278	1.086.805	583.499	1.670.304	1.277.500	-392.804
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**1.486.278**	**1.086.805**	**883.499**	**1.970.304**	**1.277.500**	**-692.804**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**617.593**	**1.013.195**	**-883.499**	**129.696**	**886.782**	**757.086**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**97.553.294**	**108.298.773**	**-883.499**	**107.415.274**	**108.139.357**	**724.083**
26a	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	15.000.000	4.500.000	--	4.500.000	--	-4.500.000
S8	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)**	**15.000.000**	**4.500.000**	**--**	**4.500.000**	**--**	**-4.500.000**
27a	-	Auszahlungen für Tilgung von Krediten	1.601.045	2.820.574	--	2.820.574	1.365.638	-1.454.936
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**1.601.045**	**2.820.574**	**--**	**2.820.574**	**1.365.638**	**-1.454.936**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**13.398.955**	**1.679.426**	**--**	**1.679.426**	**-1.365.638**	**-3.045.064**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**110.952.249**	**109.978.199**	**-883.499**	**109.094.700**	**106.773.718**	**-2.320.982**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	2.992.284	--	--	0	2.853.874	2.853.874
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**2.992.284**	**--**	**--**	**0**	**2.853.874**	**2.853.874**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**113.944.533**	**109.978.199**	**-883.499**	**109.094.700**	**109.627.593**	**532.893**

611115 - Finanztechnische Abwicklung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.477	15.000	--	15.000	-392	-15.392
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	--	--	--	0	10.335	10.335
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	31	--	--	0	44	44
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9	50	--	50	33	-17
7	+	Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	838.225	0	--	0	528.162	528.162
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	46.571	69.000	--	69.000	326.019	257.019
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**886.313**	**84.050**	**--**	**84.050**	**864.201**	**780.151**
9	-	Personalauszahlungen	-35.821	--	--	0	65.544	65.544
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.218.242	19.100	--	19.100	682.350	663.250
14	-	Zinsen und Sonstige Finanzauszahlungen	2.106	0	--	0	193.756	193.756
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.184.527**	**19.100**	**--**	**19.100**	**941.650**	**922.550**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**-298.215**	**64.950**	**--**	**64.950**	**-77.449**	**-142.399**
23	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	--	--	--	0	392.801	392.801
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**392.801**	**392.801**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-392.801**	**-392.801**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**-298.215**	**64.950**	**--**	**64.950**	**-470.250**	**-535.200**
26c	+	Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	--	--	--	0	5.000.000	5.000.000
27a	-	Auszahlungen für Tilgung von Krediten	--	--	--	0	1.304.936	1.304.936
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**1.304.936**	**1.304.936**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**-1.304.936**	**-1.304.936**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**-298.215**	**64.950**	**--**	**64.950**	**-1.775.186**	**-1.840.136**
28	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	--	--	--	0	5.000.000	5.000.000
29	-	Auszahlungen an Liquiditätsreserven	5.000.000	--	--	0	--	0
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**-5.000.000**	**--**	**--**	**0**	**5.000.000**	**5.000.000**
32	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.618.777	--	--	0	1.608.515	1.608.515
33	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel/ durchlaufender Posten	1.588.356	7.794.758	--	7.794.758	1.332.631	-6.462.127
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-4.969.579**	**--**	**--**	**0**	**5.275.884**	**5.275.884**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**-5.267.794**	**-7.729.808**	**--**	**-7.729.808**	**3.500.698**	**11.230.506**

621105 - Jubiläumsstiftung

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.301	1.000	--	1.000	1.150	150
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**2.301**	**1.000**	**--**	**1.000**	**1.150**	**150**
12	-	Transferauszahlungen	1.150	1.000	--	1.000	1.150	150
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**1.150**	**1.000**	**--**	**1.000**	**1.150**	**150**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**1.151**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**1.151**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**1.151**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**1.151**	**0**	**--**	**0**	**0**	**0**

631105 - Zensus

Nr.	+/-	Bezeichnung	IST 2022	Plan 2023	Übertragene HH-Reste aus VJ	Planfortschreibung	IST 2023	Abw. in 2023
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.939	90.000	--	90.000	--	-90.000
S1	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 1 bis 8)**	**199.939**	**90.000**	**--**	**90.000**	**--**	**-90.000**
9	-	Personalauszahlungen	183.776	151.983	--	151.983	10.664	-141.319
11	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	150	--	--	0	--	0
13	-	Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	724	2.000	--	2.000	--	-2.000
S2	**-**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**184.650**	**153.983**	**--**	**153.983**	**10.664**	**-143.319**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**15.288**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.664**	**53.319**
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S7	**=**	**Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag (vor Finanzierungstätigkeit) (= Saldo S3 und S6)**	**15.288**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.664**	**53.319**
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S 10)**	**15.288**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.664**	**53.319**
S12	**=**	**Saldo aus Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo 28 und 29)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S13	**=**	**= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**--**	**--**	**--**	**0**	**--**	**0**
S14	**=**	**= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres (= S11, S13 und Zeile 34)**	**15.288**	**-63.983**	**--**	**-63.983**	**-10.664**	**53.319**