

Jahresabschluss des Kreises

Bergstraße für das Haushaltsjahr 2022

Jahresabschluss des Kreises Bergstraße für das Haushaltsjahr 2022

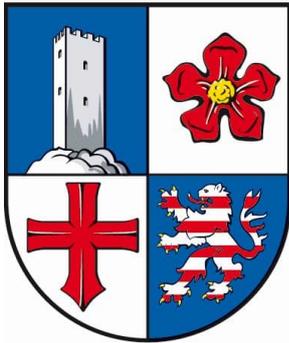
- Inhaltsverzeichnis –

Kap.	Inhalt	Seite
I.	Rechenschaftsbericht	1
	Vorbemerkungen und Rechtliche Grundlagen	3
	Jahresergebnis	3
	Vermögens- und Schuldenlage	30
	Kennzahlen	33
	Prognosebericht	45
II.	Controlling Bericht	51
III.	Bilanz (Vermögensrechnung)	75
IV.	Anhang	77
	Allgemeine Angaben	78
	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	80
	Angaben zu Posten der Bilanz, Forderungen, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Rücklagen	81
	Anlagenspiegel	84
	Rückstellungsspiegel	91
	Sonstige Angaben	98
V.	Übersichten	
	Übertragene Haushaltsermächtigungen	107
	Ansatz und Ergebnis der Budgets	111
	Außer- und Überplanmäßige Ausgaben	115
VI.	Ergebnis- und Finanzrechnung	
	Ergebnisrechnung	117
	Finanzrechnung	118
VII.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	
	01- Zentrale Verwaltung	119
	02-Schule und Kultur	158
	03-Soziales und Jugend	173
	04-Gesundheit und Sport	197
	05-Gestaltung der Umwelt	206
	06-Zentrale Finanzleistungen	230

Kreis Bergstraße

Rechenschaftsbericht

2022



KREIS BERGSTRASSE

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	3
2 Jahresergebnis	3
2.1 Ergebnisrechnung	4
2.1.1 Ergebnislage	4
2.1.2 Ertragslage	7
2.1.3 Aufwandslage	14
2.1.4 Kommunaler Finanzausgleich	20
2.1.5 Abschreibungen	21
2.1.6 Erläuterungen zu Abweichungen der Jahresergebnisse zu den Haushaltsansätzen	22
2.2 Finanzrechnung	28
2.2.1 Allgemeine Entwicklung	28
3 Vermögens- und Schuldenlage	30
4 Kennzahlen	33
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis	33
4.1.1 Erträge aus Umlagen	33
4.1.2 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	34
4.1.3 Personalaufwand	35
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36
4.1.5 Transferaufwendungen	38
4.1.6 Haushaltsergebnis	40
4.2 Kennzahlen zur Bilanz	41
4.2.1 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)	42
4.2.2 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung	43
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen	45
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	45
5.2 Entwicklung der Verschuldung	46
5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur	47

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Mit der Aufstellung eines Jahresabschlusses nach den Regelungen des doppelten Rechnungswesens ist auch die Verpflichtung zur Abgabe eines Rechenschaftsberichts verknüpft. Gemäß § 112 Abs. 3 der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Gemäß § 51 Abs. 1 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO) sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wesentlichen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll nach § 51 Abs. 2 GemHVO auch darstellen:

- Angaben über den Stand der Aufgabenerfüllung mit den Zielsetzungen und Strategien
- Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind
- die voraussichtliche Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken von besonderer Bedeutung
- wesentliche Abweichungen zwischen geplanten und tatsächlich durchgeführten Investitionen

Darüber hinaus regeln die Hinweise zu § 51 GemHVO Folgendes:

1. Im Rechenschaftsbericht ist der Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit in konzentrierter Form darzustellen. In den Ausführungen zur Lage der Gemeinde soll zum Ausdruck kommen, ob die Gemeinde über die finanzwirtschaftliche Grundlage verfügt, um die stetige Aufgabenerfüllung zu sichern. Sachverhalte, die im Anhang zum Jahresabschluss erläutert werden, müssen nicht nochmals im Rechenschaftsbericht aufgeführt werden.
2. Wesentliches Ziel des Rechenschaftsberichts ist es, die derzeitige und zukünftige Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie die Zielorientierung der Gemeinde auf der Basis von Kennzahlen darzustellen.
3. Für die Gestaltung des Rechenschaftsberichts, seinen Aufbau und Umfang sind keine besonderen Formen vorgegeben. Die gewählte Darstellungsform soll in den folgenden Haushaltsjahren beibehalten werden, damit der Vergleich mit dem jeweiligen Vorjahr erleichtert wird.

2 Jahresergebnis

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 4 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

Der Ergebnishaushalt gilt als ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge und der Zins- und sonstigen Finanzerträge mindestens ebenso hoch ist wie der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen oder der Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts und der Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis der Ergebnisrechnung durch die Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklagen ausgeglichen werden können.

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen. Der Jahresabschluss 2022 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 4.745.915,15 Euro aus. Im Vergleich zum Haushaltsplan 2022 bedeutet dies eine Verbesserung in Höhe von 9.222.903,55 Euro.

2.1 Ergebnisrechnung

Die zentralen Elemente in der kommunalen Doppik sind der Ergebnishaushalt auf der Planungsebene und die **Ergebnisrechnung** auf der Jahresabschlussebene.

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Verwaltungsergebnis (Summe ordentliche Erträge ./ Summe ordentliche Aufwendungen)

+ **Finanzergebnis** (Finanzerträge ./ Zinsen und andere Finanzaufwendungen)

= **Ordentliches Ergebnis** (Verwaltungsergebnis + Finanzergebnis)

+ **Außerordentliches Ergebnis** (Außerordentliche Erträge ./ Außerordentliche Aufwendungen)

= **Jahresergebnis**

2.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Durch die Architektur des Kommunalen Finanzausgleichs in Hessen werden die Landkreise zeitverzögert mit den Auswirkungen der Inflation/aufziehenden Rezession umzugehen haben. Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen profitierten von der unerwartet schnellen Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklungen in den vergangenen Perioden stetig gestiegen bzw. haben sich nach der Corona-Pandemie zügig erholt. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede –insbesondere auf kommunaler Ebene- gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt; in Hessen wurde hierzu die Hessenkasse etabliert. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen.

Dennoch bestehen spürbare Belastungen und Risiken für die weitere konjunkturelle Entwicklung, insbesondere die derzeit noch sehr schwache Entwicklung der privaten Konsumausgaben, die Verschlechterung der Rahmenbedingungen in der Bauindustrie, jüngsten Problemen in einzelnen Finanzinstituten und nicht zuletzt die geopolitischen Unsicherheiten im Zusammenhang mit dem Krieg in der Ukraine.¹

¹ Vgl.: [BMWK - Die wirtschaftliche Lage in Deutschland im April 20231](#)

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Jahresergebnis 2022 im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung 2022 dargestellt:

Gesamtergebnis kompakt

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022	Vergleich Erg. Vorjahr / Erg. 2022
Ordentliche Erträge	490.412.074,66	507.623.097,60	529.426.820,08	21.803.722,48	39.014.745,42
Ordentliche Aufwendungen	482.996.471,97	510.617.896,00	526.895.240,75	16.277.344,75	43.898.768,78
Verwaltungsergebnis	7.415.602,69	-2.994.798,40	2.531.579,33	5.526.377,73	-4.884.023,36
Finanzerträge	107.960,37	115.686,00	130.617,33	14.931,33	22.656,96
Zinsen und sonstige Aufwendungen	830.153,32	1.365.376,00	770.070,60	-595.305,40	-60.082,72
Finanzergebnis	-722.192,95	-1.249.690,00	-639.453,27	610.236,73	82.739,68
Ordentliches Ergebnis	6.693.409,74	-4.244.488,40	1.892.126,06	6.136.614,46	-4.801.283,68
Außerordentliche Erträge	490.012,35	53.000,00	1.115.295,30	1.062.295,30	625.282,95
Außerordentliche Aufwendungen	23.620,11	285.500,00	731.871,46	446.371,46	708.251,35
Außerordentliches Ergebnis	466.392,24	-232.500,00	383.423,84	615.923,84	-82.968,40
Jahresergebnis	7.159.801,98	-4.476.988,40	2.275.549,90	6.752.538,30	-4.884.252,08

Verwaltungsergebnis

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

Das Verwaltungsergebnis schließt in Höhe von 2.531.579,33 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -4.884.023,36 Euro. Gegenüber dem geplanten Verwaltungsergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 6.752.538,30 Euro.

Finanzergebnis

Das Haushaltsjahr 2022 schließt mit einem negativen Finanzergebnis (Finanzerträge abzüglich Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) in Höhe von -0,64 Mio. Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 82.739,68 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 610.236,73 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, was mit 1,89 Mio. Euro abschließt und sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 4.801.283,68 Euro verschlechtert.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsplan beträgt die Verbesserung 6.136.614,46 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt im Jahr 2022 ein außerordentlicher Gewinn in Höhe von 383.423,84 Euro in das Jahresergebnis ein.

(Eine detaillierte Darstellung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ist auf den Seiten 11 und 18 zu finden.)

Das Jahresergebnis 2022 beträgt somit ca. 2,28 Mio. Euro und verändert sich zum Vorjahresergebnis um -4.884.252,08 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -4,48 Mio. Euro ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 6.752.538,30 Euro.

Eigenkapital

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf das Eigenkapital. Grundsätzlich gilt: Negative Jahresergebnisse reduzieren das Eigenkapital, positive Abschlüsse stärken das Eigenkapital. Jahresüberschüsse müssen gemäß § 24 Abs. 1 GemHVO bei Aufstellung des Jahresabschlusses der aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses des Ergebnishaushalts gebildeten Rücklage zugeführt werden, soweit sie nicht zum Ausgleich des außerordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres benötigt werden.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung des Eigenkapitals dargestellt:

Entwicklung des Eigenkapitals

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
1. - Eigenkapital	237.797.267	249.330.998	269.189.646	276.349.448	278.624.998
1.1. - Nettoposition	228.514.297	228.514.297	228.514.297	228.514.297	228.514.297
1.2. - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	9.210.577	6.382.970	20.816.701	40.675.349	47.835.151
1.2.1. - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	16.181.014	35.908.084	42.601.494
1.2.2. - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	6.310.577	6.382.970	4.635.687	4.767.265	5.233.657
1.2.3. - Sonderrücklagen	2.900.000	0	0	0	0
1.2.4. - Stiftungskapital	--	--	--	--	--
1.3. - Ergebnisverwendung	72.394	14.433.731	19.858.648	7.159.802	2.275.550
1.3.1. - Ergebnisvortrag	0	0	0	0	0
1.3.1.1 - Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.1.2 - Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0	0	0	0	0
1.3.2. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	72.394	14.433.731	19.858.648	7.159.802	2.275.550
1.3.2.1. - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0	16.181.014	19.727.070	6.693.410	1.892.126
1.3.2.2. - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	72.394	-1.747.284	131.578	466.392	383.424

2.1.2 Ertragslage

Der Jahresabschluss 2022 weist eine Gesamtsumme der Erträge in Höhe von ca. 530,67 Mio. € aus. Die folgende Tabelle zieht einen Vergleich der einzelnen Ertragsarten zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

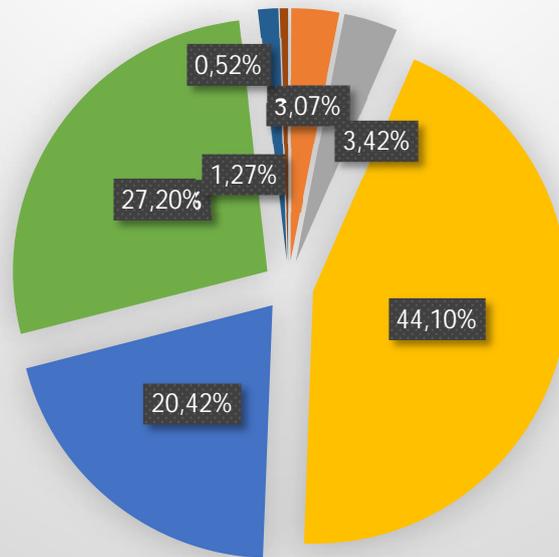
Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022	Vergleich Erg. Vorjahr / Erg. 2022
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.557,08	7.959,00	6.279,42	-1.679,58	-5.277,66
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.522.240,49	13.402.731,00	16.256.195,57	2.853.464,57	2.733.955,08
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	23.528.740,42	18.742.018,99	18.116.075,79	-625.943,20	-5.412.664,63
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	219.312.284,08	233.476.000,00	233.459.657,08	-16.342,92	14.147.373,00
Erträge aus Transferleistungen	105.769.835,74	109.800.160,00	108.095.224,24	-1.704.935,76	2.325.388,50
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	119.020.513,75	124.652.620,00	143.979.626,64	19.327.006,64	24.959.112,89
Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen & -beiträgen	6.203.471,23	6.739.868,61	6.749.516,73	9.648,12	546.045,50
Sonstige ordentliche Erträge	3.043.431,87	801.740,00	2.764.244,61	1.962.504,61	-279.187,26
Ordentliche Erträge	490.412.074,66	507.623.097,60	529.426.820,08	21.803.722,48	39.014.745,42
Finanzerträge	107.960,37	115.686,00	130.617,33	14.931,33	22.656,96
Außerordentliche Erträge	490.012,35	53.000,00	1.115.295,30	1.062.295,30	625.282,95
Summe	491.010.047,38	507.791.783,60	530.672.732,71	22.880.949,11	39.662.685,33

Zusammensetzung der Ordentlichen Erträge

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Ertragspositionen an den Ordentlichen Erträgen des Haushaltes abgebildet.

Aufteilung der ordentlichen Erträge in %



■ Privatrechtliche Leistungsentgelte (0,00%)
■ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (3,07%)
■ Kostensatzleistungen und -erstattungen (3,42%)
■ Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen (44,10%)
■ Erträge aus Transferleistungen (20,42%)
■ Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen (27,20%)
■ Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen (1,27%)
■ Sonstige ordentliche Erträge (0,52%)

2.1.2.1 Kostensatzleistungen und -erstattungen

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Erträge aus Kostensatzleistungen und -erstattungen erkennbar, sortiert nach Aufkommen 2022:

Kostensatzleistungen und -erstattungen

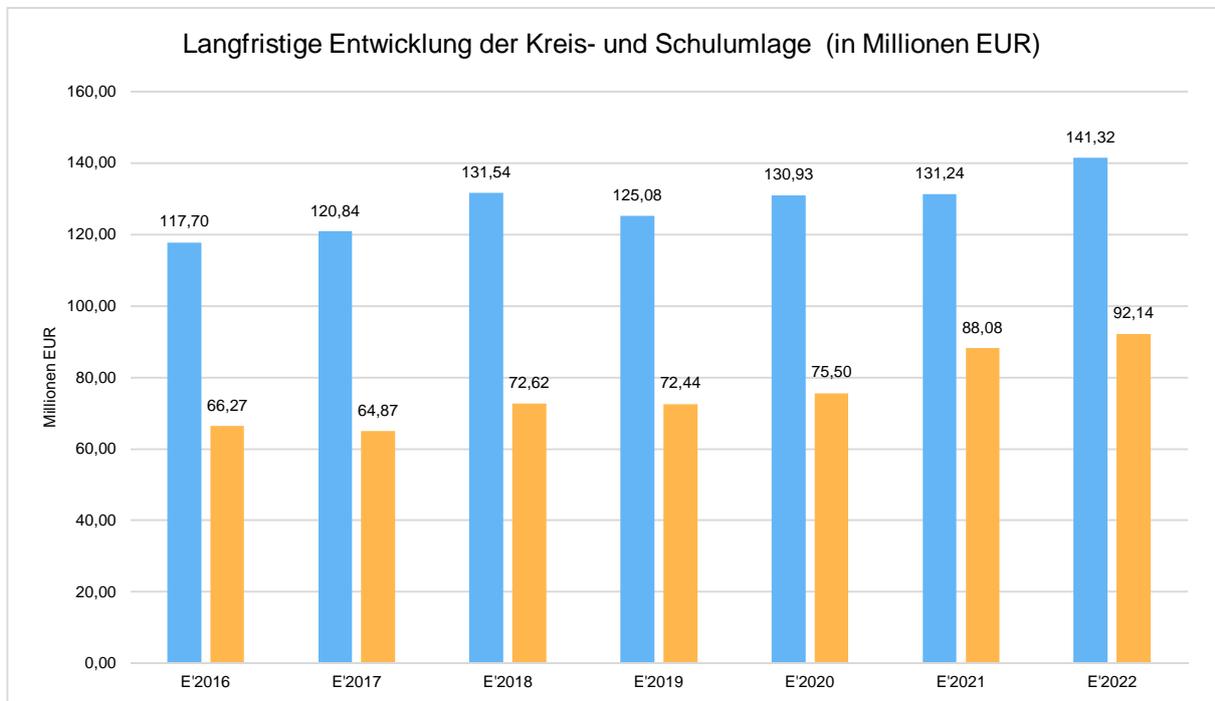
	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Kostensatzleistungen und -erstattungen gesamt	23.528.740,42	18.742.018,99	18.116.075,79	-625.943,20
- von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	11.519.460,90	13.095.499,99	13.052.695,18	-42.804,81
- vom Land	11.327.059,29	5.001.119,00	4.241.299,40	-759.819,60
- von übrigen Bereichen	381.633,92	378.800,00	439.777,33	60.977,33
- von Gemeinden	298.426,31	264.600,00	341.815,38	77.215,38
- vom Bund	2.160,00	2.000,00	40.488,50	38.488,50

2.1.2.2 Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung der Erträge aus den einzelnen Umlage- und Steuerarten erkennbar:

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Erträge aus Umlagen	219.312.284,08	233.476.000,00	233.459.657,08	-16.342,92
davon Erträge Kreisumlage	131.236.772,08	141.330.000,00	141.321.521,08	-8.478,92
davon Erträge Schulumlage	88.075.512,00	92.146.000,00	92.138.136,00	-7.864,00

Aus der folgenden Übersicht geht die langfristige Entwicklung der Erträge aus den wesentlichen Umlagen hervor:



Die Hebesätze für die Kreis- und Schulumlage haben sich wie folgt entwickelt (Wertangabe in %):

Entwicklung der Hebesätze

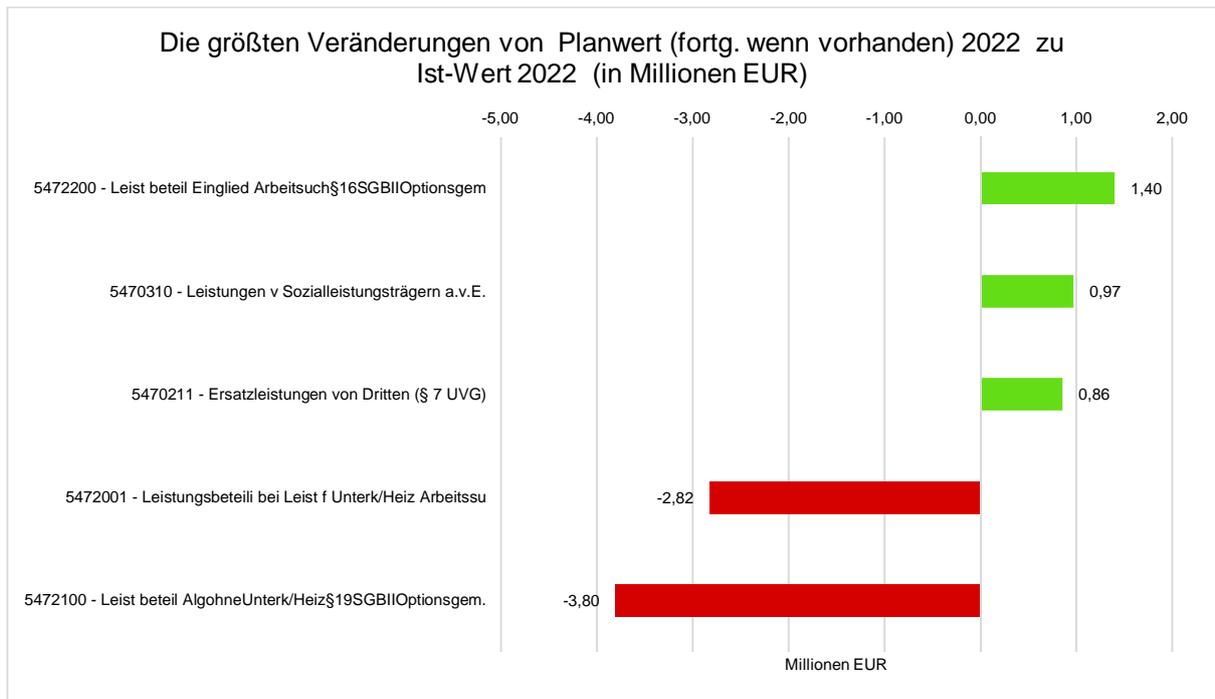
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Hebesatz Kreisumlage	33,44	33,45	32,65	31,15	31,15	30,65	31,55
Hebesatz Schulumlage	19,59	19,57	19,57	20,57	20,57	20,57	20,57
Hebesatz gesamt	53,03	53,02	52,22	51,72	51,72	51,22	52,12

2.1.2.3 Erträge aus Transferleistungen

Im Haushaltsjahr 2022 wurden Erträge aus Transferleistungen in Höhe von ca. 108,10 Mio. EUR erwirtschaftet. In der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung im Detail dargestellt:

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Erträge aus Transferleistungen	105.769.835,74	109.800.160,00	108.095.224,24	-1.704.935,76
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	91.987.488,69	98.845.000,00	93.631.272,58	-5.213.727,42
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	5.231.895,67	4.261.360,00	6.587.908,05	2.326.548,05
Erstattung von sozialen Leistungen vom öffentlichen Bereich	5.810.510,15	5.096.000,00	5.499.228,28	403.228,28
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	2.739.941,23	1.597.800,00	2.376.815,33	779.015,33

Die wesentlichen Abweichungen der Erträge aus Transferleistungen sind im Detail folgende:

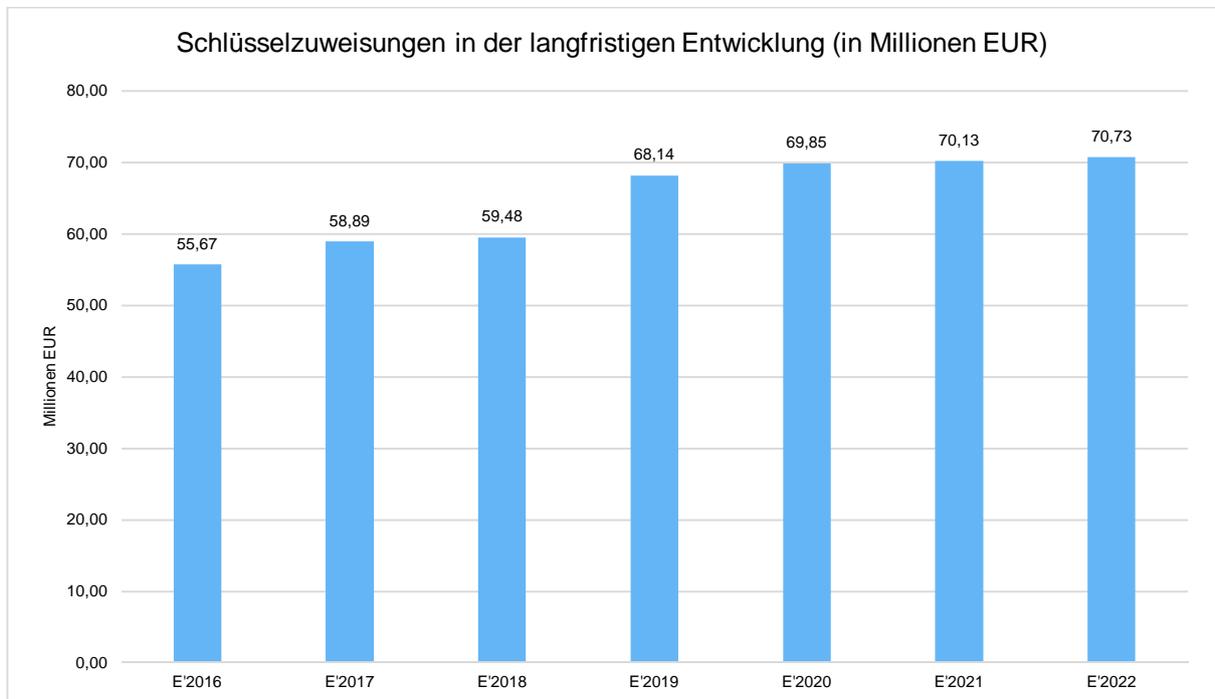


2.1.2.4 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

Neben den Erträgen aus Umlagezahlungen stellen die Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen die wichtigste Ertragsposition dar. Der Jahresabschluss 2022 weist hier einen Betrag von ca. 143,98 Mio. EUR aus. Diese teilen sich im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz und zum Vorjahresergebnis wie folgt auf:

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	119.020.513,75	124.652.620,00	143.979.626,64	19.327.006,64
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	47.425.427,23	52.263.520,00	71.894.413,03	19.630.893,03
davon Schlüsselzuweisungen	70.132.887,00	70.740.000,00	70.734.655,00	-5.345,00
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	929.061,69	1.137.700,00	839.324,41	-298.375,59
davon Schuldendiensthilfen	533.137,83	511.400,00	511.234,20	-165,80

Die wesentliche Position der Schlüsselzuweisungen des Landes Hessen weisen folgende langfristige Entwicklung auf:



2.1.2.5 Sonstige Ertragsarten

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

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Summe sonstige Ertragsarten	17.175.202,16	14.381.116,00	20.272.632,23	5.891.516,23
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.522.240,49	13.402.731,00	16.256.195,57	2.853.464,57
Sonstige ordentliche Erträge	3.043.431,87	801.740,00	2.764.244,61	1.962.504,61

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Außerordentliche Erträge	490.012,35	53.000,00	1.115.295,30	1.062.295,30
Finanzerträge	107.960,37	115.686,00	130.617,33	14.931,33
Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.557,08	7.959,00	6.279,42	-1.679,58

Das Gesamtvolumen der **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte** in Höhe von 16,26 Mio. Euro teilen sich wie folgt auf (sortiert nach Ergebnis 2022):

Ursprung der Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.522.240,49	13.402.731,00	16.256.195,57	2.853.464,57
Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	10.152.910,63	9.644.331,00	10.664.400,38	1.020.069,38
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	2.566.828,35	3.009.500,00	4.830.378,24	1.820.878,24
Erträge KVHS	343.253,40	548.600,00	516.396,61	-32.203,39
Erträge aus Bußgeldern u. Verwarnungen	459.248,11	200.300,00	245.020,34	44.720,34

Das Gesamtvolumen der sonstigen ordentlichen Erträge in Höhe von 2.764.244,61 Euro teilt sich wie folgt auf (sortiert nach Ergebnis 2022):

Ursprung der sonstigen ordentlichen Erträge

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Sonstige ordentliche Erträge	3.043.431,87	801.740,00	2.764.244,61	1.962.504,61
5380000 - Erträge Herabsetz/Auflösung Rückstellungen (außer Instandhaltung)	2.673.790,47	601.700,00	2.089.041,57	1.487.341,57
5399000 - andere sonstige betriebliche Erträge	318.572,67	165.750,00	644.181,74	478.431,74
5392000 - Eigenbeteiligung für Wahlleistungen § 6a HBeihVO	13.324,50	14.500,00	16.291,80	1.791,80
5330000 - Erträge aus Schadensersatzleistungen	35.601,22	12.700,00	12.829,61	129,61
5300100 - Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	1.888,24	1.800,00	1.807,23	7,23
5309900 - andere sonstige Nebenerlöse	254,77	5.090,00	92,66	-4.997,34
5303000 - Nebenerlöse aus Veranstaltungen	--	200,00	--	-200,00

In der Gesamtsumme der übrigen Erträge sind **außerordentliche Erträge** in Höhe von 1.115.295,30 EUR enthalten:

Ursprung der außerordentlichen Erträge

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Außerordentliche Erträge	490.012,35	53.000,00	1.115.295,30	1.062.295,30
5989000 - sonstige periodenfremde Erträge	437.144,65	--	634.432,69	634.432,69
5910000 - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und Anlagen	50,00	2.000,00	412.483,81	410.483,81
5901000 - Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen	40.536,75	51.000,00	62.042,31	11.042,31
5980100 - Erträge aus Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen für Instandhaltung	2.326,24	--	6.336,49	6.336,49
5990900 - sonstige außerordentliche Erträge	9.954,71	--	--	--

2.1.3 Aufwandslage

Der Jahresabschluss 2022 weist eine Gesamtsumme aller Aufwendungen in Höhe von ca. 525,93 Mio. € aus. Die folgende Tabelle zieht einen Vergleich der einzelnen Aufwendungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

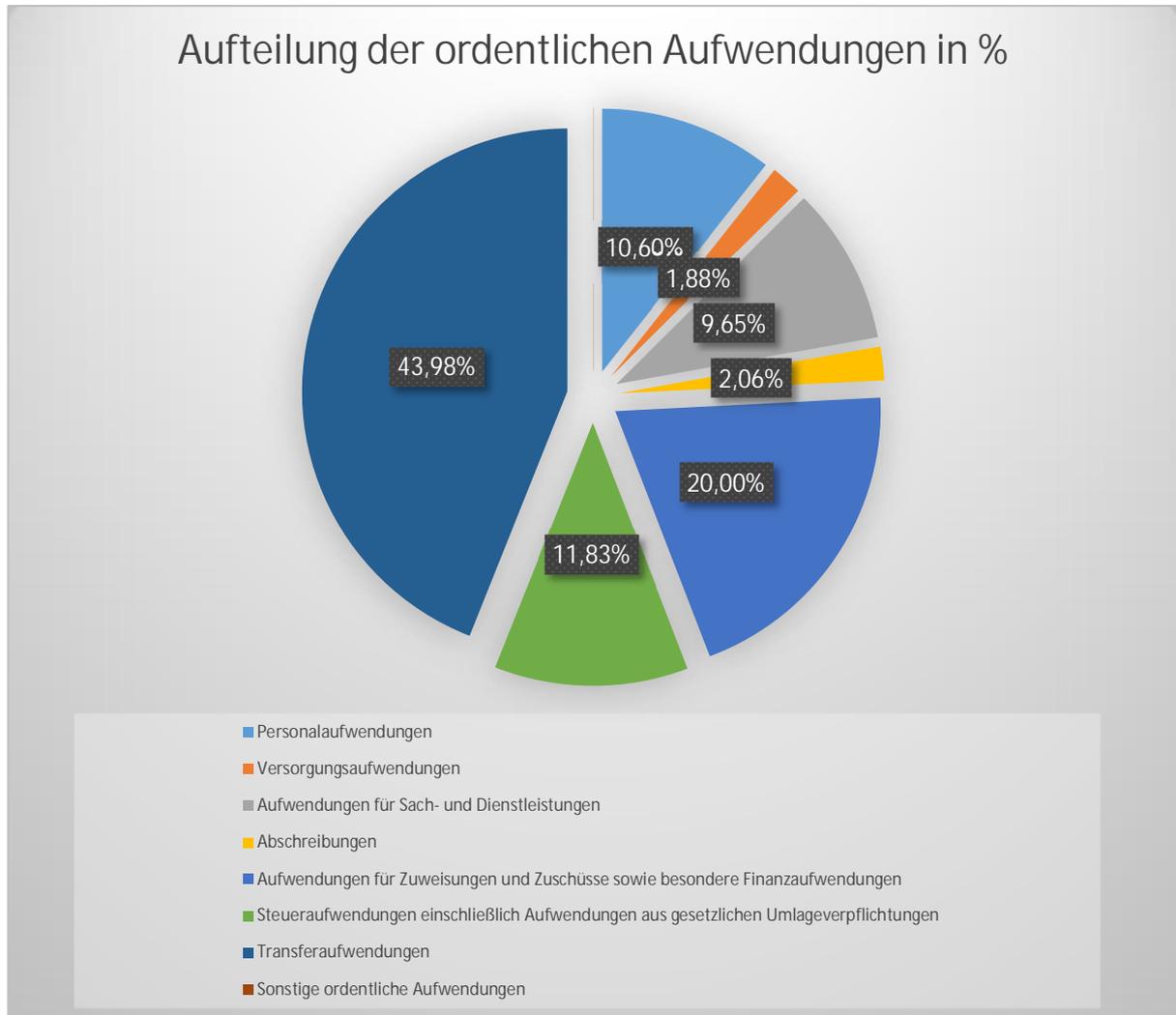
Aufwendungen im Überblick

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022	Vergleich Erg. Vorjahr / Erg. 2022
Personalaufwendungen	54.713.843,30	56.081.000,00	55.851.411,42	-229.588,58	1.137.568,12
Versorgungsaufwendungen	7.225.377,84	7.245.100,00	9.884.023,30	2.638.923,30	2.658.645,46
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.776.507,89	41.832.939,00	50.871.072,72	9.038.133,72	10.094.564,83
Abschreibungen	10.779.377,23	10.004.550,00	10.836.662,85	832.112,85	57.285,62
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	94.184.946,02	99.156.807,00	105.391.142,29	6.234.335,29	11.206.196,27
Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	56.704.539,56	62.360.650,00	62.309.608,76	-51.041,24	5.605.069,20
Transferaufwendungen	218.602.234,14	233.923.850,00	231.744.186,42	-2.179.663,58	13.141.952,28
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.645,99	13.000,00	7.132,99	-5.867,01	-2.513,00
Ordentliche Aufwendungen	482.996.471,97	510.617.896,00	526.895.240,75	16.277.344,75	43.898.768,78
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	830.153,32	1.365.376,00	770.070,60	-595.305,40	-60.082,72
Außerordentliche Aufwendungen	23.620,11	285.500,00	731.871,46	446.371,46	708.251,35
Summe	483.850.245,40	512.268.772,00	528.397.182,81	16.128.410,81	44.546.937,41

Die Gesamtaufwendungen erhöhen sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 44.546.937,41 Euro. Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz wurden die Aufwendungen damit um 16.128.410,81 Euro erhöht.

Zusammensetzung der Ordentlichen Aufwendungen

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Aufwandspositionen an den Ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes abgebildet.



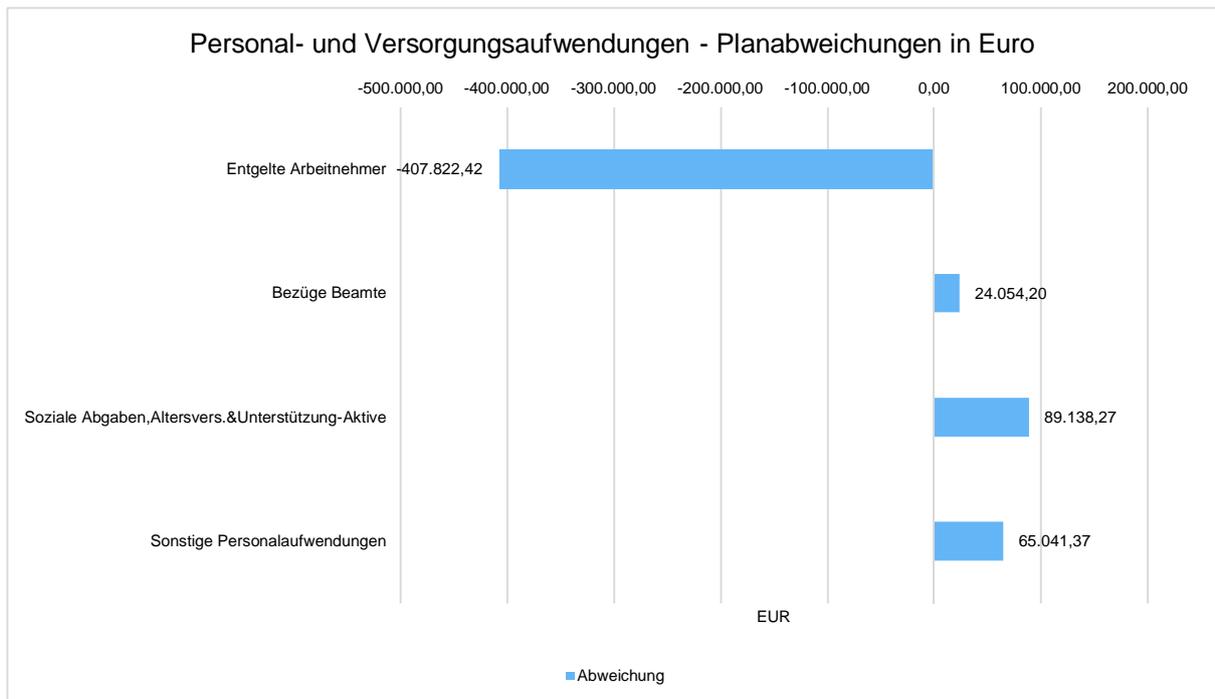
2.1.3.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

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

Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Entgeltete Arbeitnehmer	35.894.318,26	37.146.400,00	36.738.577,58	-407.822,42
Bezüge Beamte	6.955.604,84	7.384.800,00	7.408.854,20	24.054,20
Soziale Abgaben, Altersversorgung & Unterstützung-Aktive	11.442.603,49	11.303.800,00	11.392.938,27	89.138,27
Sonstige Personalaufwendungen	421.316,71	246.000,00	311.041,37	65.041,37
Summe Personalaufwendungen	54.713.843,30	56.081.000,00	55.851.411,42	-229.588,58
Versorgungsaufwendungen	7.225.377,84	7.245.100,00	9.884.023,30	2.638.923,30

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen schließen mit einer Planüberschreitung in Höhe von 2.409.334,72 Euro ab, im folgenden Diagramm werden die Abweichungen auf einen Blick dargestellt:



2.1.3.2 Sach- und Dienstleistungsaufwendungen

Das Haushaltsjahr 2022 schließt mit Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in Höhe von 50,87 Mio. Euro. Damit wurden die geplanten Aufwendungen um 9.038.133,72 Euro übertroffen. Die folgende Tabelle zeigt die Aufwendungen im Detail, absteigend sortiert nach dem Ergebnis 2022.

Sach- und Dienstleistungsaufwendungen

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022	Vergleich Erg. Vorjahr / Erg. 2022
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.776.507,89	41.832.939,00	50.871.072,72	9.038.133,72	10.094.564,83
davon Aufwendungen für bezogene Leistungen	22.380.609,93	20.779.775,00	22.378.591,98	1.598.816,98	-2.017,95
davon Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.276.987,61	15.975.815,00	20.834.888,39	4.859.073,39	8.557.900,78
davon Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.649.180,63	1.628.310,00	2.932.485,21	1.304.175,21	1.283.304,58
davon Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	2.773.916,79	1.366.165,00	2.714.245,32	1.348.080,32	-59.671,47
davon Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	1.695.812,93	2.082.874,00	2.010.861,82	-72.012,18	315.048,89

2.1.3.3 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Neben den Transferaufwendungen nehmen die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen in Anspruch. Im Haushaltsjahr 2022 beliefen sich diese auf ca. 105,39 Mio. Euro, gegenüber dem Plan eine Mehrung von 6,23 Mio. Euro. Die Tabelle zeigt die Aufwendungen im Detail:

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022	Vergleich Erg. Vorjahr / Erg. 2022
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	157.752,94	307.250,00	128.629,35	-178.620,65	-29.123,59
Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	394.782,72	137.200,00	520.112,70	382.912,70	125.329,98
Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	42.416,82	52.000,00	46.459,62	-5.540,38	4.042,80
Zuweisungen für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	672.471,73	614.000,00	628.653,33	14.653,33	-43.818,40
Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	84.091.688,16	88.068.822,00	95.280.741,76	7.211.919,76	11.189.053,60
<i>davon Zuschüsse an den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft</i>	<i>82.905.000,00</i>	<i>86.943.822,00</i>	<i>86.943.822,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.038.822,00</i>
Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	641.355,53	576.610,00	991.273,54	414.663,54	349.918,01
Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	5.929.946,32	6.843.525,00	5.482.703,65	-1.360.821,35	-447.242,67
sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	49.550,85	52.300,00	52.298,05	-1,95	2.747,20
Sonstige Erstattungen an Zweckverbände	--	100,00	--	-100,00	--
Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	2.199.980,95	2.500.000,00	2.255.270,29	-244.729,71	55.289,34

2.1.3.4 Transferaufwendungen

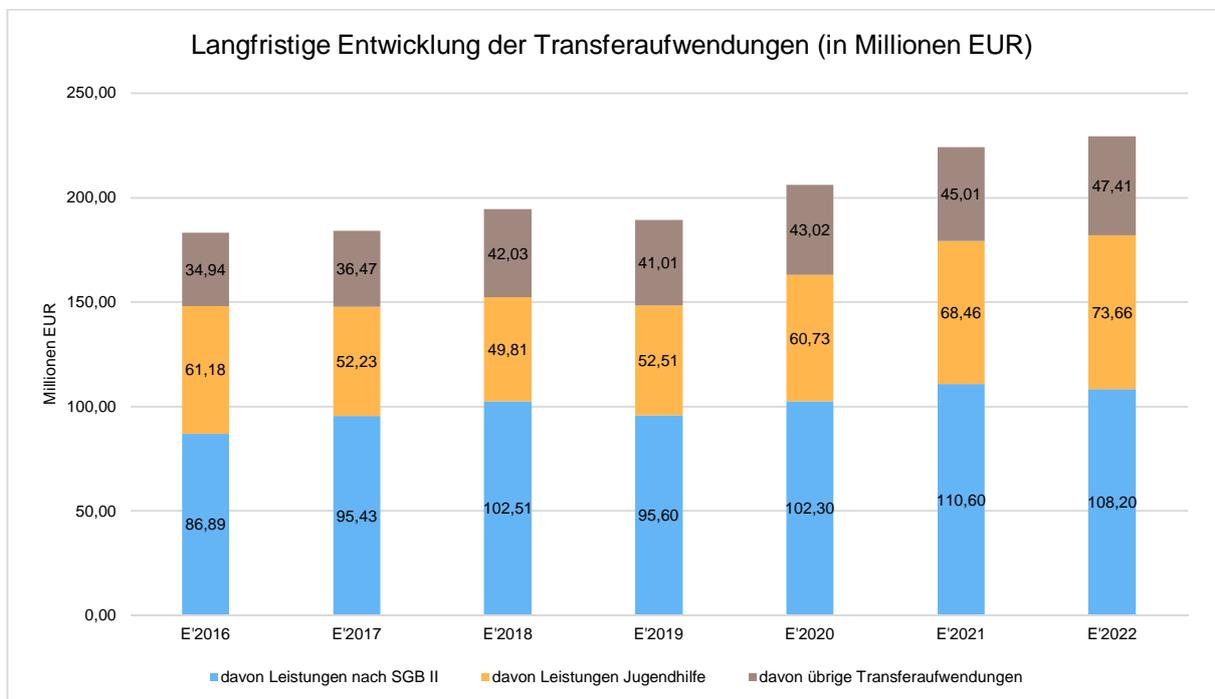
	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022	Vergleich Erg. Vorjahr / Erg. 2022
Transferaufwendungen	218.602.234,14	233.923.850,00	231.744.186,42	-2.179.663,58	13.141.952,28
davon Leistungen nach SGB II	105.127.725,02	113.445.000,00	110.668.477,02	-2.776.522,98	5.540.752,00
davon Leistungen Jugendhilfe	68.459.677,29	76.167.950,00	73.661.549,02	-2.506.400,98	5.201.871,73
davon übrige Transferaufwendungen	45.014.831,83	44.310.900,00	47.414.160,38	3.103.260,38	2.399.328,55

Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Zuweisungen, Umlagen und Transferaufwendungen eine gewichtige Aufwandsart dar.

Die Aufwendungen in Höhe von 231.744.186,42 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 13.141.952,28 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 639.186,42 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die einzelnen Aufwandspositionen differenziert dargestellt:



2.1.3.5 Übrige Aufwendungen

Die Entwicklung der sonstigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan wird nachfolgend abgebildet:

Übrige Aufwendungen im Überblick

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen	863.419,42	1.663.876,00	1.509.075,05	-154.800,95
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	830.153,32	1.365.376,00	770.070,60	-595.305,40
Außerordentliche Aufwendungen	23.620,11	285.500,00	731.871,46	446.371,46
Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.645,99	13.000,00	7.132,99	-5.867,01

In der Gesamtsumme der übrigen Aufwendungen sind **außerordentliche Aufwendungen** in Höhe von 731.871,46 EUR enthalten. Die wesentlichen Bestandteile sind folgende:

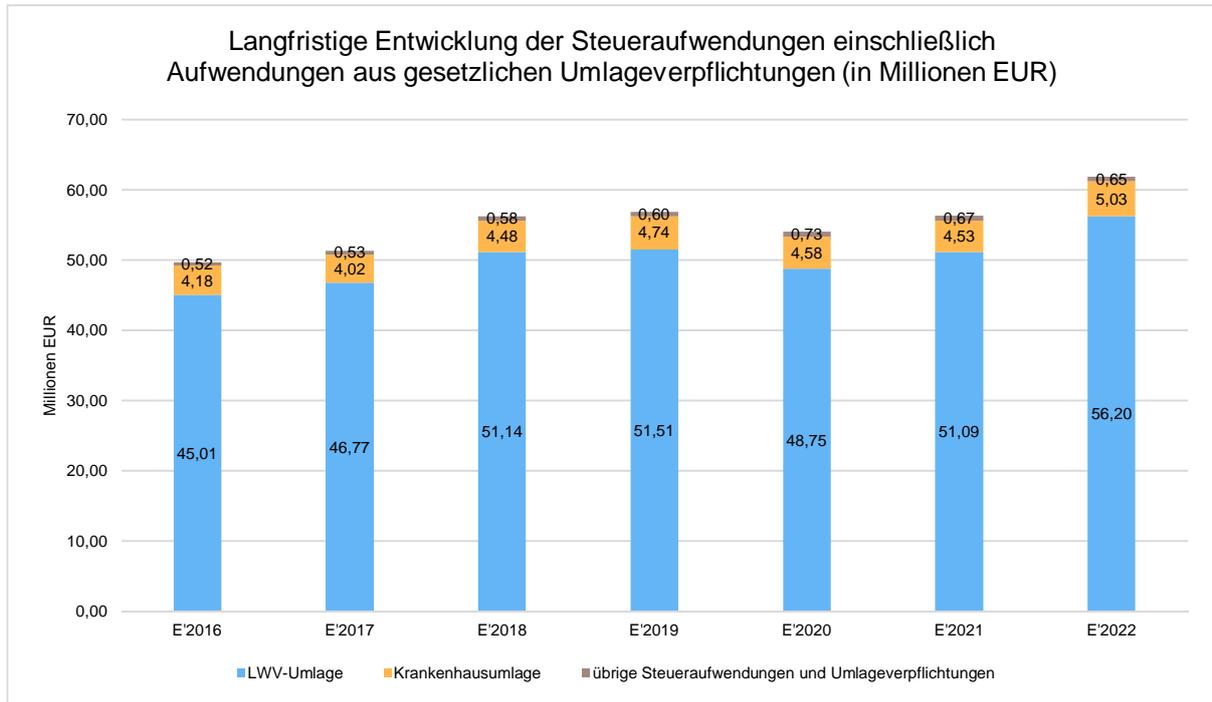
Ursprung der außerordentlichen Aufwendungen

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022
Außerordentliche Aufwendungen	23.620,11	285.500,00	731.871,46	446.371,46
7990000 - sonstige außerordentliche Aufwendungen	--	35.500,00	364.810,01	329.310,01
7941000 - Verlust aus Abgang von Sachanlagen	23.620,11	250.000,00	349.802,65	99.802,65
7970000 - periodenfremde Aufwendungen	--	0,00	12.540,00	12.540,00
7911000 - außerplanmäßige Abschreibung auf Sachanlagen	--	--	4.718,80	4.718,80

2.1.3.6 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022	Vergleich Erg. Vorjahr / Erg. 2022
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	56.704.539,56	62.360.650,00	62.309.608,76	-51.041,24	5.605.069,20
LWV-Umlage	51.086.460,00	56.210.000,00	56.201.928,00	-8.072,00	5.115.468,00
Krankenhausumlage	4.534.597,00	5.032.000,00	5.030.996,00	-1.004,00	496.399,00
übrige Steueraufwendungen und Umlageverpflichtungen	666.901,56	675.700,00	647.606,76	-28.093,24	-19.294,80

Der langfristige Vergleich der Aufwendungen aus den Umlageverpflichtungen wird aus dem folgenden Diagramm deutlich:

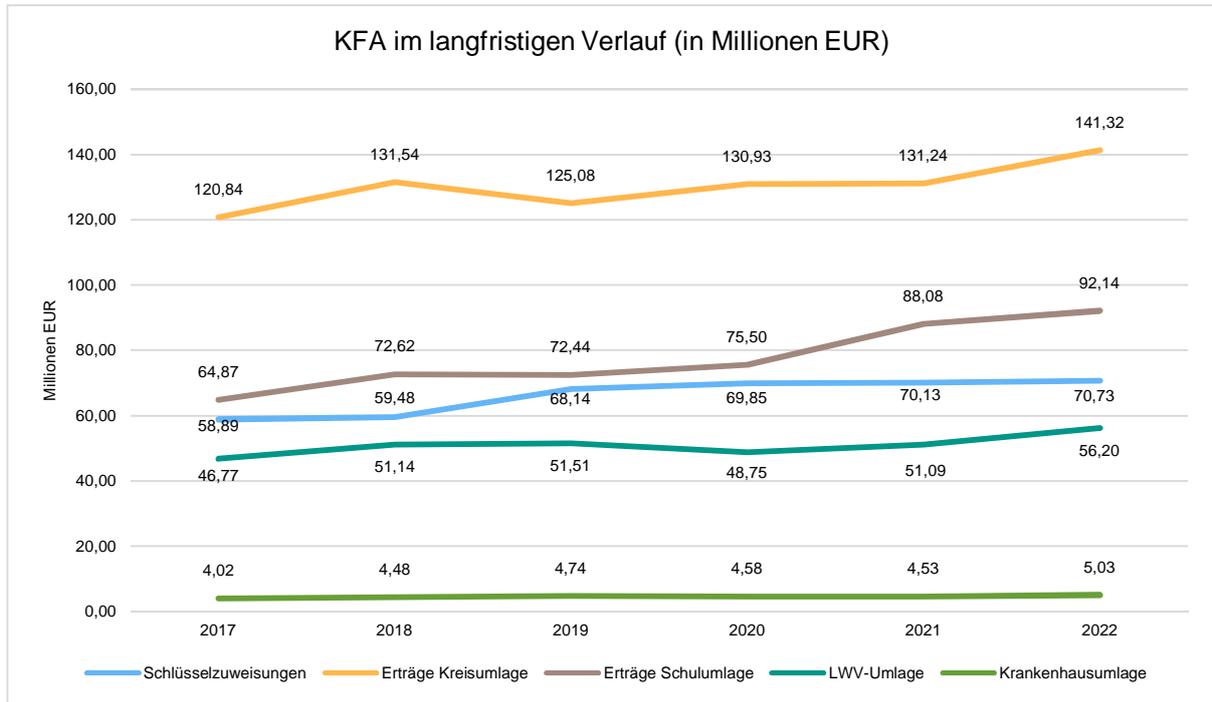


2.1.4 Kommunalen Finanzausgleich

Aus dem Kommunalen Finanzausgleich resultieren folgende Positionen:

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022	Vergleich Erg. Vorjahr / Erg. 2022
Schlüsselzuweisungen	70.132.887,00	70.740.000,00	70.734.655,00	-5.345,00	601.768,00
Kreisumlage	131.236.772,08	141.330.000,00	141.321.521,08	-8.478,92	10.084.749,00
Schulumlage	88.075.512,00	92.146.000,00	92.138.136,00	-7.864,00	4.062.624,00
Erträge KFA	289.445.171,08	304.216.000,00	304.194.312,08	-21.687,92	14.749.141,00
LWV-Umlage	51.086.460,00	56.210.000,00	56.201.928,00	-8.072,00	5.115.468,00
Krankenhausumlage	4.534.597,00	5.032.000,00	5.030.996,00	-1.004,00	496.399,00
Aufwendungen KFA	55.621.057,00	61.242.000,00	61.232.924,00	-9.076,00	5.611.867,00
Überschuss	233.824.114,08	242.974.000,00	242.961.388,08	-12.611,92	9.137.274,00

Im langfristigen Verlauf entwickeln sich die einzelnen Ertrags- und Aufwandspositionen des KFA wie folgt:



2.1.5 Abschreibungen

Abschreibungen

	Ergebnis 2021	Fortgeschriebener Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vergleich fortgeschriebener Ansatz / Ergebnis 2022	Vergleich Erg. Vorjahr / Erg. 2022
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.661.694,86	6.832.800,00	6.859.425,64	26.625,64	197.730,78
davon auf Investitionszuweisungen	6.167.582,40	6.322.400,00	6.379.397,84	56.997,84	211.815,44
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	1.602.166,86	1.627.400,00	1.624.872,97	-2.527,03	22.706,11
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	11.472,15	14.200,00	11.138,08	-3.061,92	-334,07
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	262.282,71	341.600,00	321.659,09	-19.940,91	59.376,38
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	2.241.760,65	1.188.550,00	2.019.567,07	831.017,07	-222.193,58

2.1.6 Erläuterungen zu Abweichungen der Jahresergebnisse zu den Haushaltsansätzen

Nachfolgend werden Abweichungen der Jahresergebnisse zu den Haushaltsansätzen produktspezifisch dargestellt:

Beim Produkt **1051 „Personalmanagement und –entwicklung“** kam es zu einem Minderbedarf bei den Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung in Höhe von rd. 44.500,00 € und einem Minderbedarf bei den Aufwendungen für Reisekosten in Höhe von rd. 5.500,00 €, im Wesentlichen begründet durch die Corona-Pandemie.

Ein weiterer Minderbedarf entstand bei den Aufwendungen für bezogene Leistungen mit rd. 98.000,00 € für eine seitens des Staatlichen Schulamtes zur Kreisverwaltung abgeordnete Beamtin. Seitens des Schulamtes wurde lediglich eine Teilrechnung erstellt. Ferner erfolgte die Abordnung verzögert und mit einer geringeren Arbeitszeit als veranschlagt.

Ein Minderbedarf entstand für andere Aufwendungen für bezogene Leistungen mit rd. 49.500,00 €. Weniger Bedarf an Aufwendungen für Organisationsuntersuchungen und Stellenbewertungen als erwartet, Wegfall des Jahreshonorars für den Kreisarchivpfleger.

Mehrerträge entstanden aufgrund erhöhter Herabsetzung/Auflösung von Rückstellungen für Urlaubs- und Zeitguthaben.

Beim Produkt **1070 „IT-Management“** kam es im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Mehraufwendungen in Höhe von 87.594,28 €

Infolge der seit Beginn des russischen Kriegs gegen die Ukraine deutlich intensivierten Cyberangriffen mussten zusätzliche Sicherungsmaßnahmen ergriffen werden, um die IT-Infrastruktur der Kreisverwaltung zu schützen. Die Aufwendungen im Bereich Sach- und Dienstleistungen beliefen sich hierfür auf rund 70.000 Euro. Des Weiteren lagen die Telefon- und Datenübertragungskosten um rund 230.000 Euro über den veranschlagten Kosten. Der seit Pandemiebeginn deutlich erhöhte Mehrbedarf war nicht ausreichend in der Budgetveranschlagung berücksichtigt.

Im Bereich der Kostenersatzleistungen und -erstattungen kam es zu Mehr Erträgen in Höhe von 241.806,23 €

Hier ist auf die Erstattung von Personalkosten in Höhe von rund 98.000 Euro durch die M-R-N zu verweisen. Der hierfür zugrundeliegende Vorgang kam erst im Dezember 2021 zustande, war mithin bei den Haushaltsplanungen also noch nicht bekannt.

Für die weiteren Mehrerträge in Höhe sind erhöhte Erstattungen durch die beiden Eigenbetriebe ursächlich. Im Fall von L-SG wurde das Abrechnungsmodell von einem Pauschbetrag, der sich zwischenzeitlich als nicht mehr kostendeckend erwies, auf eine Kopfpauschale geändert und damit das Abrechnungsmodell mit dem des Eigenbetrieb Neue Wege gleichgestellt. In beiden Eigenbetrieben kam es zudem zu Personalaufwuchs, was sich zusätzlich auf die Höhe der Erstattungsbeträge auswirkte.

Im Produkt **1081 „Zentrale Dienste und Fuhrpark“** kam es im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Weniger Aufwendungen in Höhe von 313.902,25 €. Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte kam es zu Mehr Erträgen in Höhe von 49.210,00 €

Bei den Aufwendungen für bezogenen Leistungen wurden 350.000,00 € für die Verscannung von Akten im Rahmen der Digitalisierung veranschlagt. Im Jahr 2022 erfolgte jedoch keine Vergabe. Aufgrund des Ausschreibungsergebnisses für die Beauftragung von Security wurden rd. 34.000,00 € weniger verausgabt.

Im Saldo ergeben sich ebenfalls verminderte Aufwendungen i. H. von rd. 49.000,00 € Aufgrund der massiven Preiserhöhungen wurden für Treibstoffe rd. 31.000,00 € mehr benötigt. Bei den Umzügen und Aktentransporten wurden rd. 10.000,00 € mehr benötigt. Da keine Neufahrzeuge auf dem Markt verfügbar waren, mussten Leasingverträge zu erhöhten Konditionen verlängert werden. Beim betroffenen Sachkonto wurden somit rd. 40.000,00 € mehr benötigt.

Aufgrund von erhöhten Portoaufkommen des Eigenbetriebes Neue Wege wurden rd. 38.000,00 € mehr verausgabt. In diesem Zusammenhang wurden Mehreinnahmen i. H. von rd. 39.000,00 € generiert.

Bei den Erstattungen wurden für Portoaufgaben vom EB Neue Wege 39.000,00 € mehr vereinnahmt. Für Personalkostenerstattungen wurden 10.000,00 € mehr vereinnahmt.

Das Produkt **1170 „Haushaltsplanung und Finanzmanagement“** weist bei den Erträgen aus Sonderposten einen Ertrag von 460.000,00 € aus. Dieser resultiert aus einer irrtümlichen Veranschlagung.

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Weniger Aufwendungen in Höhe von 317.042,31 € Im Bereich der Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse kam es zu Mehraufwendungen in Höhe von 734.978,57 €

Die Weniger Aufwendungen resultieren aus nicht im Jahre 2022 benötigten Mitteln für betriebswirtschaftliche Beratungen. Die Mehraufwendungen bei den Zuschüssen hängen mit der Aufteilung des Zuschusses an den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft zusammen.

Das Produkt **1225 „Zensus“** weist Mehrerträge in Höhe von 226.502,46 € aus Zuweisungen und Zuschüssen aus. Dies resultiert aus der Endabrechnung des Zensus 2021.

Bei dem Produkt **1300 „Fleischhygiene“** kam es zu Mehrerträgen im Bereich der Öffentlich-Rechtlichen Leistungsentgelte. Diese haben sich insbesondere durch Mehrerträge bei der Fleischbeschauung in Großschlachtereien ergeben.

Im Produkt **1331 „Aufenthalts-, Personenstandsrecht und Ausländerbeauftragte“** kam es im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Mehraufwendungen in Höhe von 80.250,14 € Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte kam es zu Mehrerträgen in Höhe von 228.774,30 € Grund hierfür waren Mehreinnahmen und Mehrausgaben aufgrund gestiegener Fallzahlen (insbesondere Ukraine).

Das Produkt **1362 „Rettungsdienst“** weist im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Weniger Aufwendungen in Höhe von 149.587,73 € aus. Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte kam es zu Mehrerträgen in Höhe von 342.749,66 €

Der Ansatz bei den Benutzungsgebühren für die Zentrale Leitstelle war mit ca. 29.500 abrechnungsfähigen Einsätzen (Durchschnitt der letzten 3 Jahre) kalkuliert. Am 31.12.2022 wurden ca. 34.700 abrechnungsfähige Einsätze verzeichnet, mithin 5.400 mehr als ursprünglich kalkuliert.

Im Wesentlichen sind die Minderaufwendungen auf die Nichtbesetzung einer IT-Stelle zurückzuführen. In Konsequenz konnte mit nur noch einer besetzten IT-Stelle weniger Instandhaltung/Wartungsarbeiten der kostenintensiven Leitstellen-Einsatztechnik durchgeführt werden und auch geplante IT-Projekte nur reduziert umgesetzt werden (sh. Sachkonten Lizenzen und Konzessionen, Telefonkosten, sonst. weitere Fremdleistungen, übrige sonst. betriebliche Aufwendungen). Auch bei den Fortbildungskosten kam es daher zu Minderausgaben, hier waren allein 10.000,00 € für Schulungen der IT-Mitarbeiter für die spezielle EDV der Leitstelle eingeplant.

Beim Produkt **2080 „Schülerbeförderung“** ergaben sich im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Weniger Ausgaben in Höhe von 478.149,51 €

Die Einsparungen sind im Wesentlichen auf die Abwicklung der Schülerbeförderung mittels „9 € Ticket“ zurückzuführen.

Teilhaushalt 3 „Soziales“

Jugendamt

Produkt 3140

Die Abweichung bei den Erträgen ist auf die Rückerstattung von KiGa-Kostenbeiträgen seitens der Träger und Rückzahlungen zur Kindertagespflege zurückzuführen. Die Abweichung bei den Zuschüssen ist primär auf zusätzliche Mittel in Höhen von 473 TEUR für Corona-Testungen zurückzuführen. Die Abweichung bei den Zuschüssen ist auf die bislang nachgewiesenen und ausgezahlten Beträge für Schutzmaßnahmen und Testungen zurückzuführen. Die Mittel dafür sind in 2021 beim Kreis eingegangen.

Produkt 3151

Die Gesamtabweichung bei dem Verwaltungsergebnis ist auf geringere Zahlen bei den § 19 Maßnahmen zurückzuführen. Die Abweichung bei den Zuschüssen ist auf die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung veränderte Vertragsstruktur von EsE/LmH zurückzuführen; der bisherige Zuwendungsvertrag wurde in eine Entgeltvereinbarung umgewandelt und die Zahlung erfolgt gemäß §27 i.V.m §13 als Transferaufwand über das Fachverfahren; des Weiteren werden hier die Aufwendungen für das Programm Aufholen nach Corona s. Nr. 07 gebucht.

Produkt 3170

Die Abweichung ist auf die hohe Anzahl von Kostenerstattungen von Gemeinden zurückzuführen. Die Abweichung war auf den bisherigen Rückgang der umA (unbegleitete minderjährige Ausländer) zurückzuführen. Die steigenden Fallzahlen werden zu einer Kostenerstattung im 1. Quartal 2023 führen. Die Abweichung der Fallzahlen bei den stationären Maßnahmen ist vorwiegend auf die Steigerung bei der Bereitschafts- und Vollzeitpflege und den stationären Maßnahmen bei den unbegleiteten Minderjährigen Ausländern zurückzuführen. Die Steigerung bei den Transferaufwendungen ist vorwiegend auf die Heimerziehung §34 zurückzuführen.

Produkt 3190

Die Abweichung ist insbesondere auf die geringeren Kosten bei Einzelfällen, SPFH und Heimerziehung zurückzuführen; siehe dazu die Produkte 3170, 3190 und 3210.

Produkt 3200

Hierbei handelt es sich um die Schulumlage u.a. für Schulbegleitungen, Lerntherapien, abgerechnet mit L-SG i. R. des SGB VIII. Die Abweichung ist auf Sondermaßnahmen zurückzuführen mit dem Ziel, der personellen Situation entgegenzuwirken. Aufgrund der Bearbeitungsrückstände, bedingt durch die personelle Situation, sind die Transferaufwendungen niedriger als geplant.

Produkt 3210

Der Anstieg der Fallzahlen ist vor allem im letzten Quartal 2022 eingetreten. Aufgrund von Bearbeitungsrückständen und ausstehender Rechnungstellung sind diese bisher teilweise noch nicht abgerechnet.

Sozialamt

Leistungen nach dem SGB XII

Die Verschlechterung wird wesentlich durch Leistungsansprüche ukrainischer Flüchtlinge verursacht. Auch für das kommende Jahr ist mit einem steigenden Aufkommen zu rechnen. Weiterer Mehraufwand bei der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung wird vollständig durch die Bundeserstattungen nach § 46a SGB XII gedeckt. Leistungen nach dem AsylbLG

Der Bund hat am 07.04.2022 entschieden, dass die Leistungsberechtigten aus der Ukraine ab 01.06.2022 in die Leistungssysteme nach dem SGB II und SGB XII wechseln sollen.

Nach derzeitigem Stand obliegt die Unterbringung dieser Personen nach wie vor der Abteilung Soziales, Fachbereich Flüchtlinge. Der Aufwand für die Unterbringung bildet sich entsprechend im Produkt 3080 ab. Zur Finanzierung erfolgt die Erstattung der Unterbringungsgebühr i. H. v. 420,55 € pro Person und Monat durch die Träger der Leistungen nach dem SGB II und SGB XII. Die Leistungsansprüche der Kriegsflüchtlinge aus der Ukraine bilden sich bis zum 01.06.22 in § 3 AsylbLG ab. Die Fallzahlen haben sich insgesamt gegenüber der Planung sehr stark erhöht.

Eigenbetrieb Neue Wege

Leistungen nach dem SGB II

Die Abweichungen im Transferaufwand bilden die tatsächlichen Aufwendungen für Leistungen im Bereich des SGB II dar. Korrespondierend hierzu sind die Abweichungen im Ertragsbereich zu erklären.

Beim Produkt **4011 „Gesundheitshilfen und Prävention“** entstanden die Weniger Erträge insbesondere durch geringere Zuweisungen aus dem Pakt für den ÖGD (Personalaufbau).

Die Mehrerträge bei den Kostenersatzleistungen und –erstattungen sowie die Mehraufwendungen bei den Personalaufwendungen und Sach- und Dienstleistungsaufwendungen entstanden Großteils durch den Betrieb der Impfstelle, der Abwicklung des Impfzentrums sowie weitere Aufwendungen im Zusammenhang mit der Corona Pandemie.

Beim Produkt **4020 „Gesundheitsschutz“** hängen die Mehrerträge aus Zuweisungen und Zuschüssen sowie die Mehraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen unmittelbar mit dem Pakt für den ÖGD (Digitalisierung) zusammen.

Im Produkt **5010 „Räumliche Planung und regionale Zusammenarbeit“** sind Mehrerträge in Höhe von 229.468,23 € zu verzeichnen. Diese setzen sich im Wesentlichen durch Zuweisungen Dritter für die Projekte „Erasmus+“, „digi_space“ und „Aufholen nach Corona“ zusammen.

Die Mehraufwendungen in Höhe von 50 T€ bei den Zuweisungen und Zuschüssen ergeben sich aus Fördermitteln für Photovoltaik Anlagen.

Beim Produkt **5051 „Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung“** kam es im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Weniger Aufwendungen in Höhe von 106.490,94 €

Gründe hierfür lagen in der überdurchschnittlichen hohen Anzahl an gebührenpflichtige Anträge, auch aus dem Vorjahr (Bauanträge, Baulasten, Archivauskünfte), basierend einerseits auf die (zu dem Zeitpunkt noch) günstige Zinsentwicklung und gleichzeitig auf der Annahme, dass das Zinsniveau mittelfristig ansteigt (somit viele Baugenehmigungen auf „Vorrat“). Sehr hohe Anzahl an gebührenpflichtigen Archivauskünften aufgrund der Grundsteuerreform (Eigentümer benötigen Angaben, die grundsätzlich in den Genehmigungsunterlagen zu finden sind).

Zusätzlich einige größere Vorhaben, die überdurchschnittliche Gebühren generiert haben.

Im Bereich der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte kam es zu Mehr Erträgen in Höhe von 449.392,24 €

Beim Produkt **5090 „Verwaltung der Kreisstraßen“** erfolgten im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zu Weniger Aufwendungen in Höhe von 301.444,18 €

Hierbei handelt es sich um veranschlagte Mittel bei den, Entwicklungs-, Versuchs-, Konstruktionsarbeiten durch Dritte, und Instandhaltung von Sachanlagen, Infrastrukturvermögen, insbesondere für die K38, Wehrbrücke, Hirschhorn, für die keine Rückstellung gebildet werden musste, außerdem gab es Weniger Ausgaben bei einzelnen Sachkonten wie z.B. Aufwendung für Fremdensorgung und Materialaufwand.

Das Produkt **5100 „Öffentlicher Personennahverkehr“** zeigt im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Weniger Aufwendungen in Höhe von 410.240,27 €. Darüber hinaus kam es bei den ordentlichen Erträgen zu einem ungeplanten Ertrag in Höhe von 234.969,00 €

Die Kalkulation des Mittelbedarfs (Finanzierungsanteile SPNV bzw. Bus) erfolgte auf Basis des durch den Verkehrsverbund Rhein-Neckar definierten Budgetzahlen im Rahmen eines 5 Jahresplanes (Basis Ausschreibungsergebnisse). Die tatsächlichen Mittelanforderungen erfolgen unter Berücksichtigung der fortgeschriebenen Werte (incl. u.a. Dieselpreisindex). Hieraus resultieren die Abweichungen.

Der ungeplante Ertrag basiert auf der Abrechnung der SPNV-Mehrleistung des Jahrgangs 2014. Die finale Abrechnung zwischen VRN und der DB Regio führte zu dieser Überzahlung.

Das außerordentliche Ergebnis beim Produkt **5170 „Wirtschaftsförderung, Tourismus“** resultiert aus dem Verkauf der Grundstücke auf dem Gelände der TVA sowie der anteiligen Weiterleitung des Verkaufserlöses an die beteiligten Städte und Gemeinden. Siehe hierzu auch KT-Beschluss 19-0510 vom 26.09.2022.

Beim Produkt **6020 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“** kam es im Bereich der Aufwendungen für Zinsen zu Weniger Aufwendungen in Höhe von 595.078,78 €

Bei den Bankzinsen für Investitionskredite wurden aufgrund des geringeren Kreditbedarfs Einsparungen von 147,6 T€ erzielt. Darüber hinaus reduzierten sich die Zinsaufwendungen um 450,0 T€, da im Jahr 2022 keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen wurden. Bei sonstigen Zinsen sind geringe Mehraufwendungen entstanden.

2.2 Finanzrechnung

2.2.1 Allgemeine Entwicklung

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

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ist-Wert 2021	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
01 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.635,52	7.959	6.233,22	-1.725,78	-21,68
02 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.816.765,38	13.402.731	15.475.054,87	2.072.323,87	15,46
03 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen	20.644.653,49	18.742.019	23.118.187,98	4.376.168,99	23,35
04 - Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	219.311.013,00	233.476.000	233.460.914,16	-15.085,84	-0,01
05 - Einzahlungen aus Transferleistungen	103.131.263,55	109.800.160	109.585.769,57	-214.390,43	-0,20
06 - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	117.906.426,07	124.652.620	143.959.112,10	19.306.492,10	15,49
07 - Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	69.762,59	115.686	96.708,87	-18.977,13	-16,40
08 - Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	333.197,41	251.040	707.437,89	456.397,89	181,80
09 - Summe Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	474.224.717,01	500.448.215	526.409.418,66	25.961.203,67	5,19
10 - Personalauszahlungen	54.476.167,72	56.121.400	55.810.227,21	-311.172,79	-0,55
11 - Versorgungsauszahlungen	4.777.232,49	5.000.000	5.074.447,96	74.447,96	1,49
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.014.111,11	41.832.939	43.273.140,08	1.440.201,08	2,49
13 - Auszahlungen für Transferleistungen	217.520.011,41	233.923.850	232.745.779,09	-1.178.070,91	-0,50
14 - Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	94.136.158,27	99.156.807	97.706.364,55	-1.450.442,45	-1,46
15 - Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	56.704.524,56	62.360.650	62.308.998,76	-51.651,24	-0,08
16 - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	828.606,82	1.365.376	764.430,72	-600.945,28	-44,01
17 - Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	8.872,99	48.500	20.068,64	-28.431,36	-58,62
18 - Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	465.465.685,37	499.809.522	497.703.457,01	-2.106.064,99	-0,50
19 - Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 9 / Nr. 18)	8.759.031,64	638.693	28.705.961,65	28.067.268,65	11.442,73
20 - Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	479.926,59	9.053.619	4.965.210,86	-4.088.408,14	-45,16
21 - Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	258.556,04	2.000	433.661,90	431.661,90	21.583,10
22 - Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	37.341,25	37.458	37.459,86	1,86	0,00
23 - Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	775.823,88	9.093.077	5.436.332,62	-3.656.744,38	-40,21

	Ist-Wert 2021	Planwert (fortg. wenn vorhanden) 2022	Ist-Wert 2022	Abweichung 2022	Abweichung 2022 %
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.549,18	28.000	-20.747,60	-48.747,60	-174,10
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	969.360,80	6.192.800	1.466.867,64	-4.725.932,36	-76,31
26 - Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	2.956.209,33	29.935.588	6.103.649,05	-23.831.938,95	-79,61
27 - Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	--	9.000	5.000,00	-4.000,00	-44,44
28 - Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	3.931.119,31	36.165.388	7.554.769,09	-28.610.618,91	-79,11
29 - Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-3.155.295,43	-27.072.311	-2.118.436,47	24.919.324,53	-92,17
30 - Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und Nr. 29)	5.603.736,21	-26.433.618	26.587.525,18	53.021.143,18	-199,12
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.920.000,00	5.367.242	2.113.524,36	-3.253.717,64	-60,62
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	9.581.476,53	12.192.235	10.685.948,03	-1.506.286,97	-12,35
33 - Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-6.661.476,53	-6.824.993	-8.572.423,67	-1.747.430,67	25,60
34 - Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-1.057.740,32	-33.258.611	18.015.101,51	51.273.712,51	-153,54
35 - haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassensmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	111.327.209,87	--	111.844.719,81	111.844.719,81	0,00
36 - haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassensmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	110.629.235,47	640.800	129.189.774,46	128.548.974,46	20.060,70
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 35 ./ Nr. 36)	697.974,40	-640.800	-17.345.054,65	-16.704.254,65	2606,78
38 - Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	21.467.208,82	8.352.487	21.107.442,90	12.754.955,90	152,71
39 - Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-359.765,92	-32.617.811	670.046,86	33.287.857,86	-102,03
40 - Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	21.107.442,90	-24.265.324	21.777.489,76	46.042.813,76	-188,33

3 Vermögens- und Schuldenlage

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

Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2021	2022	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	493.327.887	512.160.598	18.832.711 ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	80.301.111	79.080.224	-1.220.887 ↘
1.2 - Sachanlagen	58.411.957	58.494.014	82.058 →
1.3 - Finanzanlagen	354.614.820	374.586.360	19.971.540 ↗
1.4 - Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	0	0	0 →
2 - Umlaufvermögen	69.773.962	66.648.641	-3.125.322 ↘
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0 →
2.2 - Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen, Waren	0	0	0 →
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	48.666.519	44.871.151	-3.795.369 ↘
2.4 - Flüssige Mittel	21.107.443	21.777.490	670.047 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	9.689.664	11.948.588	2.258.924 ↗
4 - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0 →
Aktiva	572.791.513	590.757.827	17.966.314 ↗
1 - Eigenkapital	276.349.448	275.624.998	-724.450 ↘
1.1 - Netto-Position	228.514.297	228.514.297	0 →
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	40.675.349	42.364.786	1.689.437 ↗
1.3 - Ergebnisverwendung	7.159.802	4.745.915	-2.413.887 ↘
1.3.1 - Ergebnisvortrag	0	0	0 →
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	7.159.802	2.275.549	-4.884.253 ↘
2 - Sonderposten	76.361.028	74.975.864	-1.385.163 ↘
2.1 - Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	71.576.197	69.328.054	-2.248.143 ↘
2.2 - Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0	0 →
2.3 - Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 HFAG	0	366.211	366.211 ↗
2.4 - Sonstige Sonderposten	4.784.831	5.281.599	496.769 ↗
3 - Rückstellungen	102.373.987	118.776.194	16.402.207 ↗
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	76.012.331	79.332.281	3.319.950 ↗
3.2 - Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem HFAG und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0 →
3.3 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0 →
3.4 - Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0 →
3.5 - Sonstige Rückstellungen	26.361.656	39.443.914	13.082.257 ↗
4 - Verbindlichkeiten	114.464.554	113.649.877	-814.677 ↘
4.1 - Verbindlichkeiten aus Anleihen	0	0	0 →
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	43.427.582	41.528.358	-1.899.224 ↘

Bilanzposition	2021	2022	Veränderung absolut
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0	0	0 →
4.4 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0	0 →
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und –zuschüssen, Investitionsbeiträgen	5.613.495	6.283.962	670.467 ↗
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.616.384	3.948.368	2.331.984 ↗
4.7 - Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	182	109	-73 ↘
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	299.615	2.524.569	2.224.954 ↗
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	63.507.295	59.364.510	-4.142.785 ↘
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	3.242.497	4.730.894	1.488.397 ↗
Passiva	572.791.513	590.757.827	17.966.314 ↗

Aufteilung des Sachanlagevermögens

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

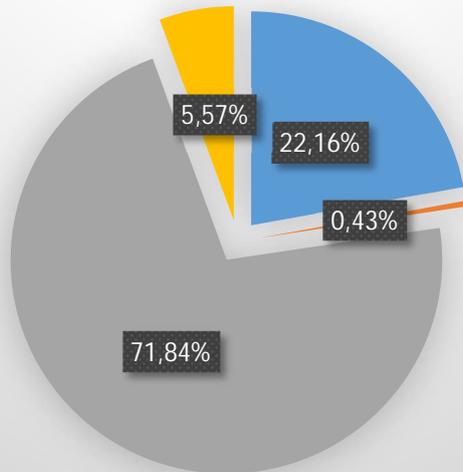
Sachanlagevermögen (in Tausend EUR)

Bilanzposition	31.12.2021	31.12.2022	Veränderung
1.2 - Sachanlagen	58.412	58.494	82 →
1.2.1 - Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	13.243	12.964	-279 ↘
1.2.2 - Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	270	250	-21 ↘
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	42.382	42.022	-359 →
1.2.4 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	4	3	0 ↘
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.302	2.527	225 ↗
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	211	727	517 ↗

Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

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

Struktur des Sachanlagevermögens



- Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte (22,16%)
- Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken (0,43%)
- Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen (71,84%)
- Sonstiges Sachanlagevermögen (5,57%)

4 Kennzahlen

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

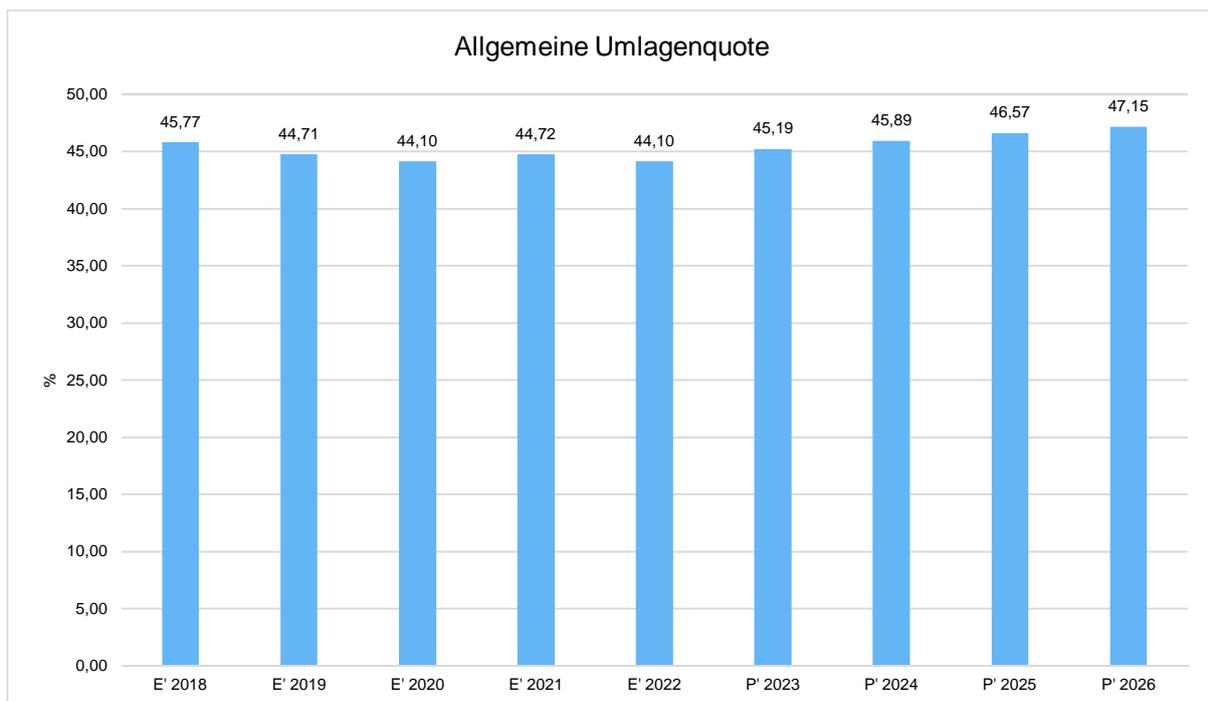
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

4.1.1 Erträge aus Umlagen

Allgemeine Umlagen Quote

Die Umlage stellt die wichtigste Einnahmequelle der Umlageverbände dar. Die allgemeine Umlagen Quote gibt an, wie groß der Anteil der aus Umlagen erwirtschafteten Erträge (im wesentlichen Kreis- und Schulumlage) an den ordentlichen Erträgen des betrachteten Jahres ist.

Sie ist im Zusammenhang mit der folgenden Zuwendungsquote zu analysieren. Im Zeitraum 2018 bis 2026 ergibt sich folgender Verlauf:



4.1.2 Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

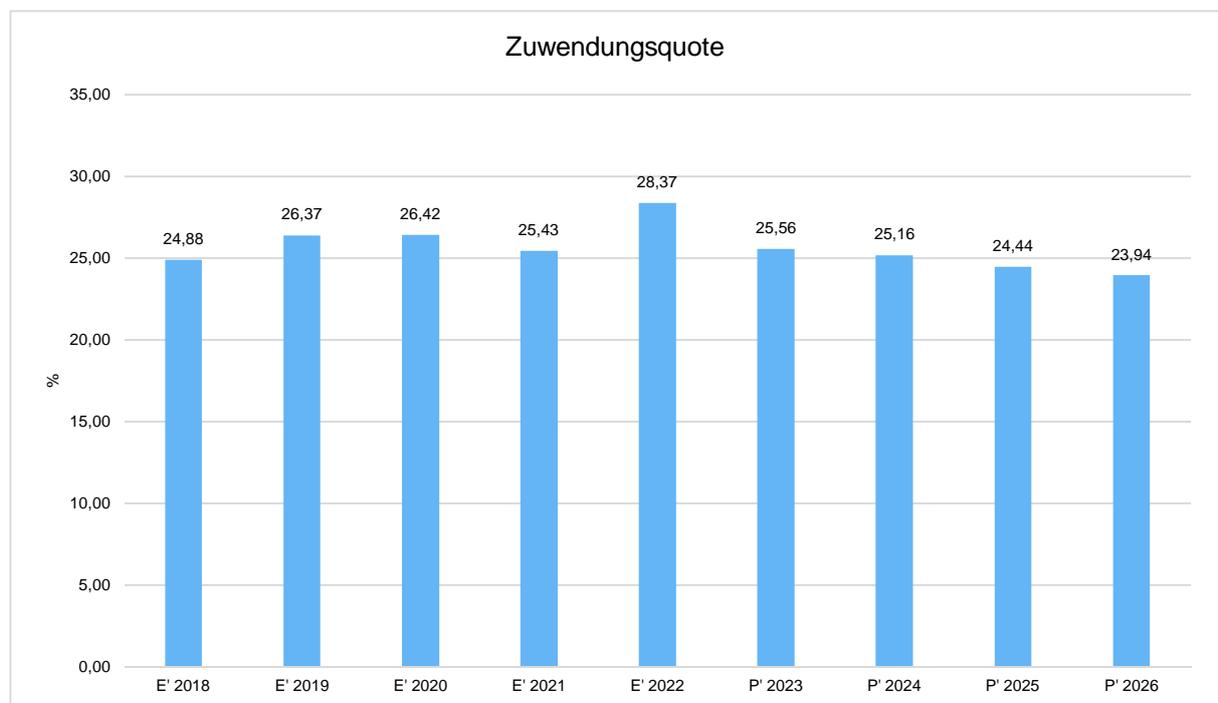
Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	125.223.985	150.729.143	144.828.184	144.402.237	146.014.775
davon Schlüsselzuweisungen	70.132.887	70.734.655	82.990.000	84.910.000	87.460.000
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	47.425.427	71.894.413	52.185.884	50.680.100	49.180.100
davon Schuldendiensthilfen	533.138	511.234	512.500	501.387	688.050
davon Auflösung Sonderposten für Zuwendungen	6.203.471	6.749.517	7.783.900	7.026.850	7.402.725
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	929.062	839.324	1.355.900	1.283.900	1.283.900

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit der Landkreis von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen incl. der Auflösung von Sonderposten, jedoch ohne allgemeine Umlagen sowie Schuldendiensthilfen des Landes von den ordentlichen Erträgen insgesamt. Sie ist demnach im Zusammenhang mit der bereits dargestellten Allgemeinen Umlagequote zu betrachten.

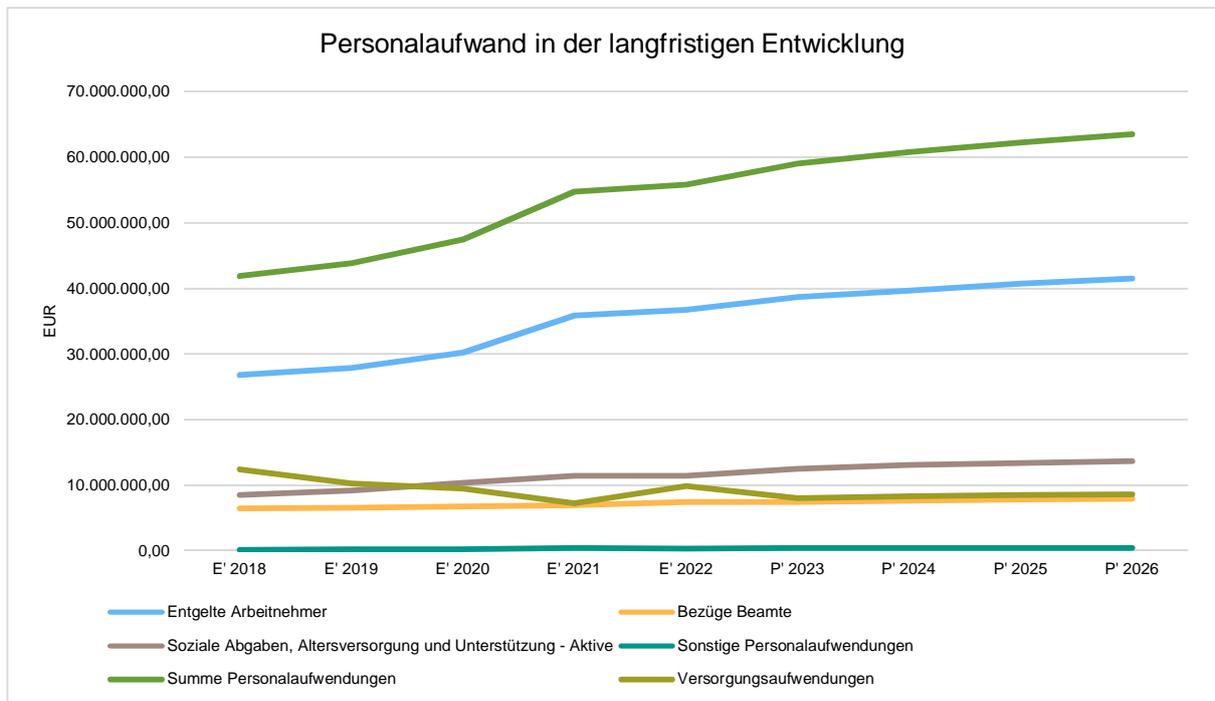


4.1.3 Personalaufwand

Die Entwicklung der Personalaufwendungen stellt sich im Beobachtungszeitraum wie folgt dar:

Personalaufwand

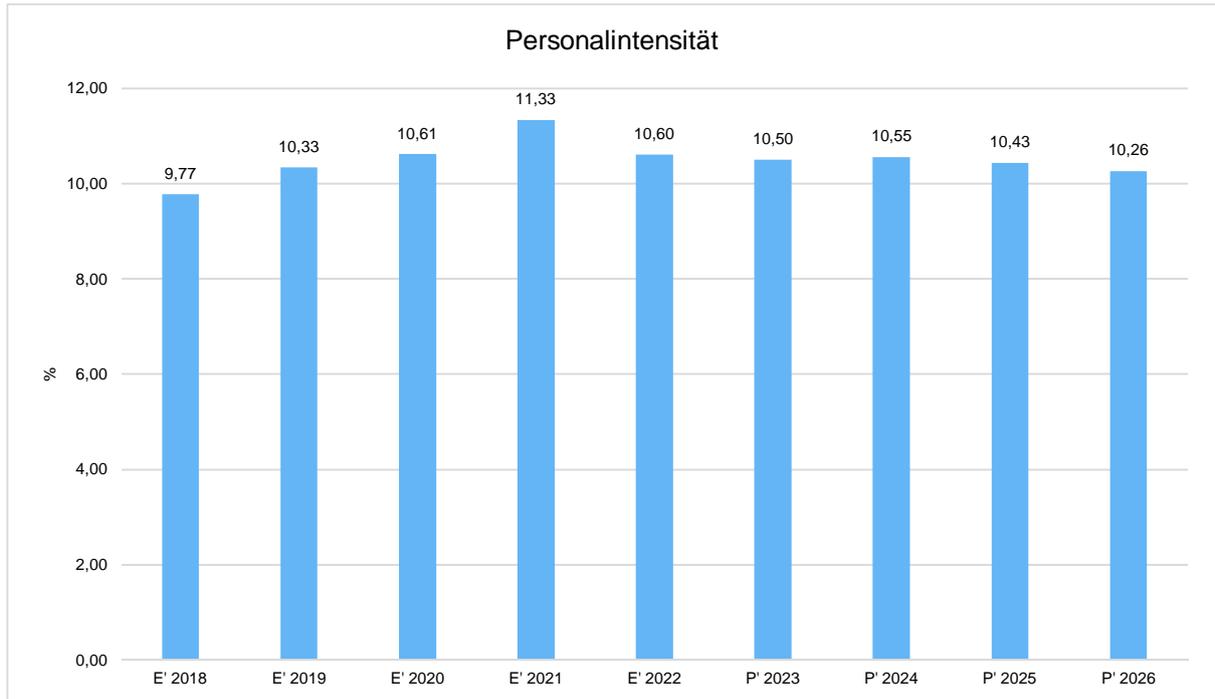
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Entgeltete Arbeitnehmer	35.894.318	36.738.578	38.693.700	39.701.600	40.688.800
Bezüge Beamte	6.955.605	7.408.854	7.448.100	7.631.500	7.819.100
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	11.442.603	11.392.938	12.525.100	13.067.400	13.382.800
Sonstige Personalaufwendungen	421.317	311.041	373.500	384.500	394.000
Summe Personalaufwendungen	54.713.843	55.851.411	59.040.400	60.785.000	62.284.700
Versorgungsaufwendungen	7.225.378	9.884.023	8.056.000	8.285.200	8.480.800



Personalintensität

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

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



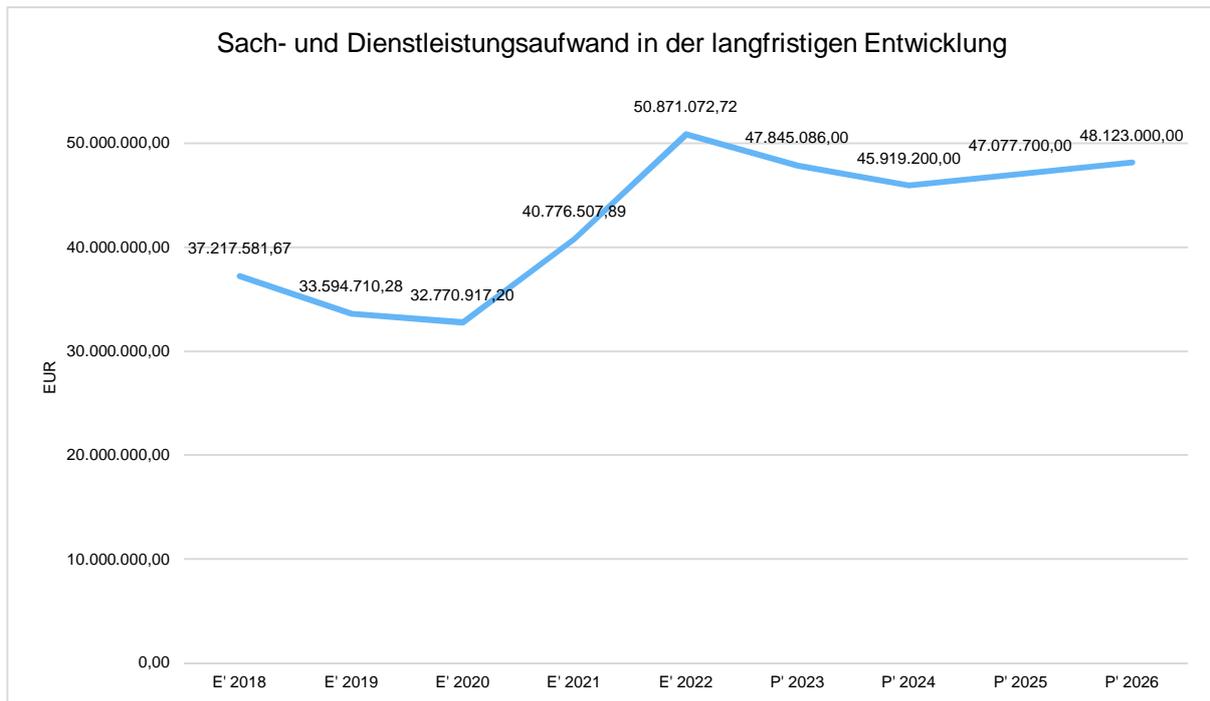
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

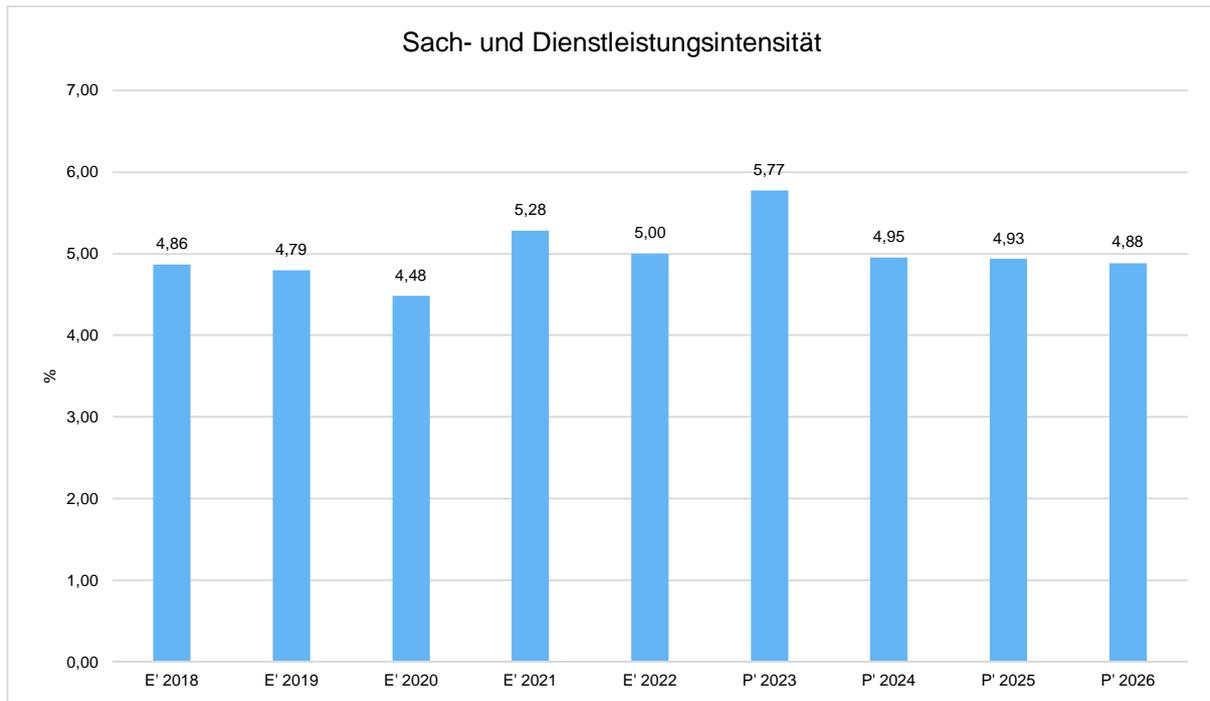
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.776.508	50.871.073	47.845.086	45.919.200	47.077.700
davon Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	1.649.181	2.932.485	2.504.911	2.564.200	2.611.500
davon Aufwendungen für bezogene Leistungen	22.380.610	22.378.592	26.471.140	24.462.300	25.311.300
davon Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.276.988	20.834.888	15.355.290	15.159.900	15.288.200
davon Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	1.695.813	2.010.862	2.239.855	2.406.000	2.490.500
davon Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	2.773.917	2.714.245	1.273.890	1.326.800	1.376.200

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

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



4.1.5 Transferaufwendungen

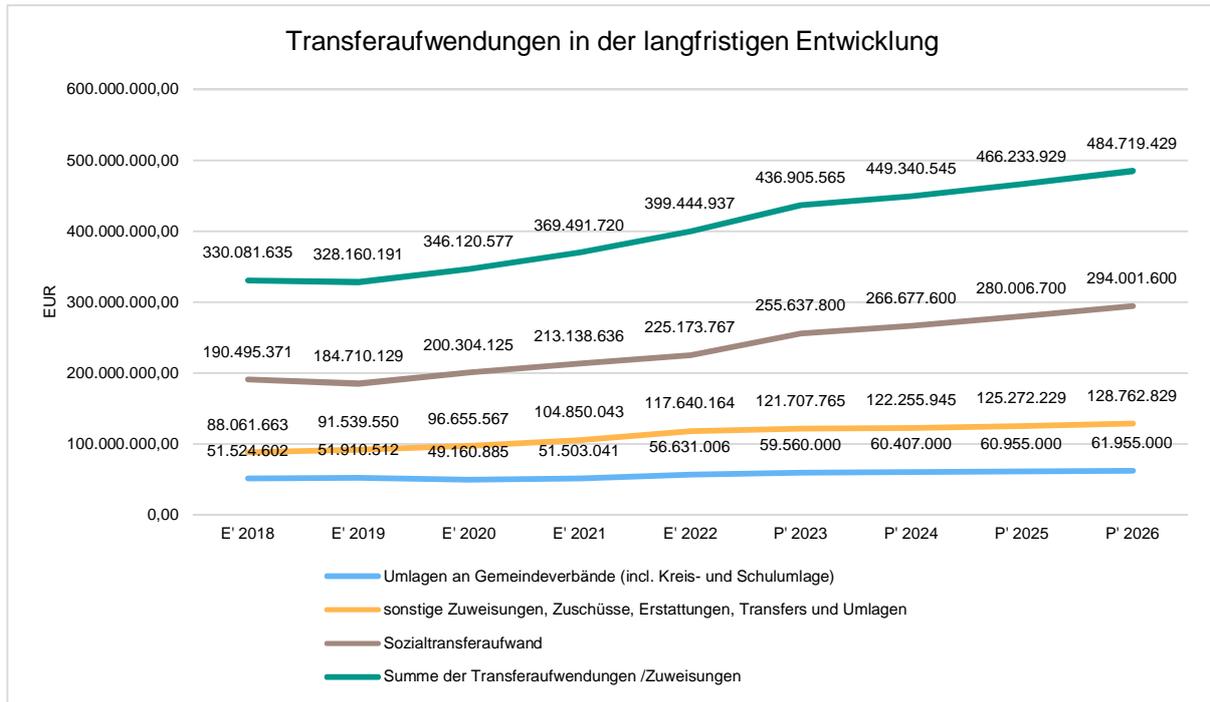
Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage,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

Nachfolgend ist die Entwicklung der wichtigsten Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

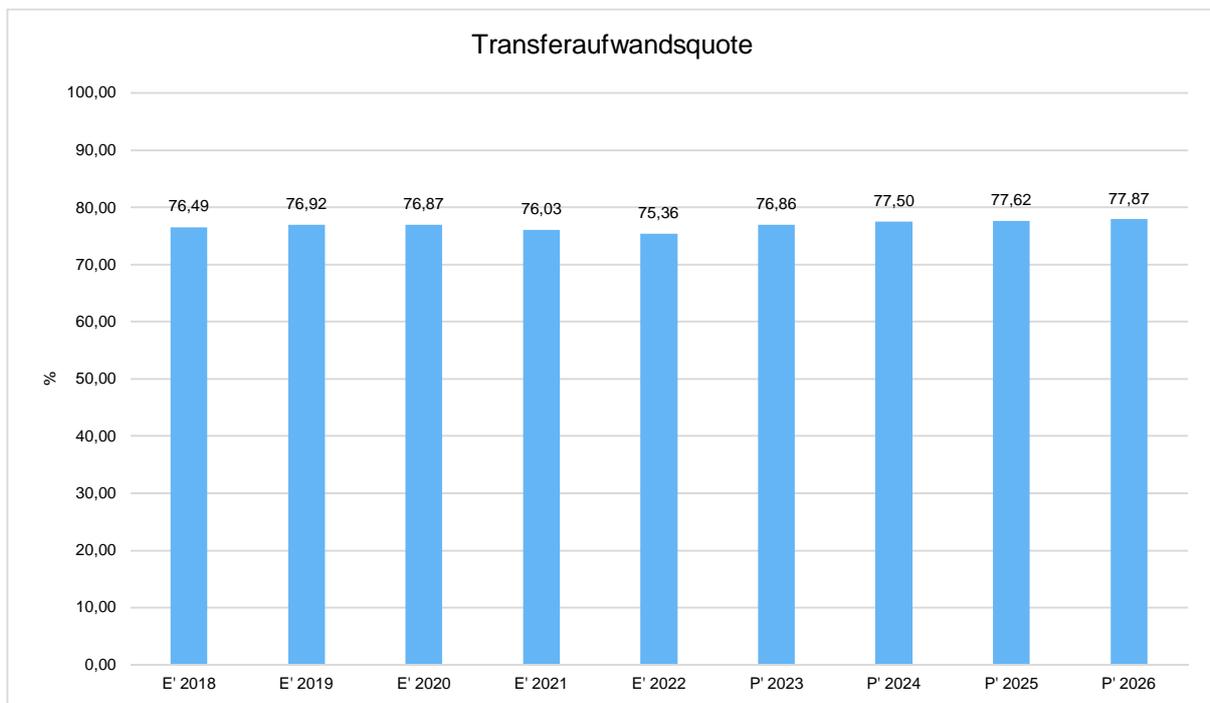
	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Summe der Transferaufwendungen /Zuweisungen	369.491.720	399.444.937	436.905.565	449.340.545	466.233.929
Umlagen an Gemeindeverbände (incl. Kreis- und Schulumlage)	51.503.041	56.631.006	59.560.000	60.407.000	60.955.000
sonstige Zuweisungen, Zuschüsse, Erstattungen, Transfers und Umlagen	104.850.043	117.640.164	121.707.765	122.255.945	125.272.229
Sozialtransferaufwand	213.138.636	225.173.767	255.637.800	266.677.600	280.006.700

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

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



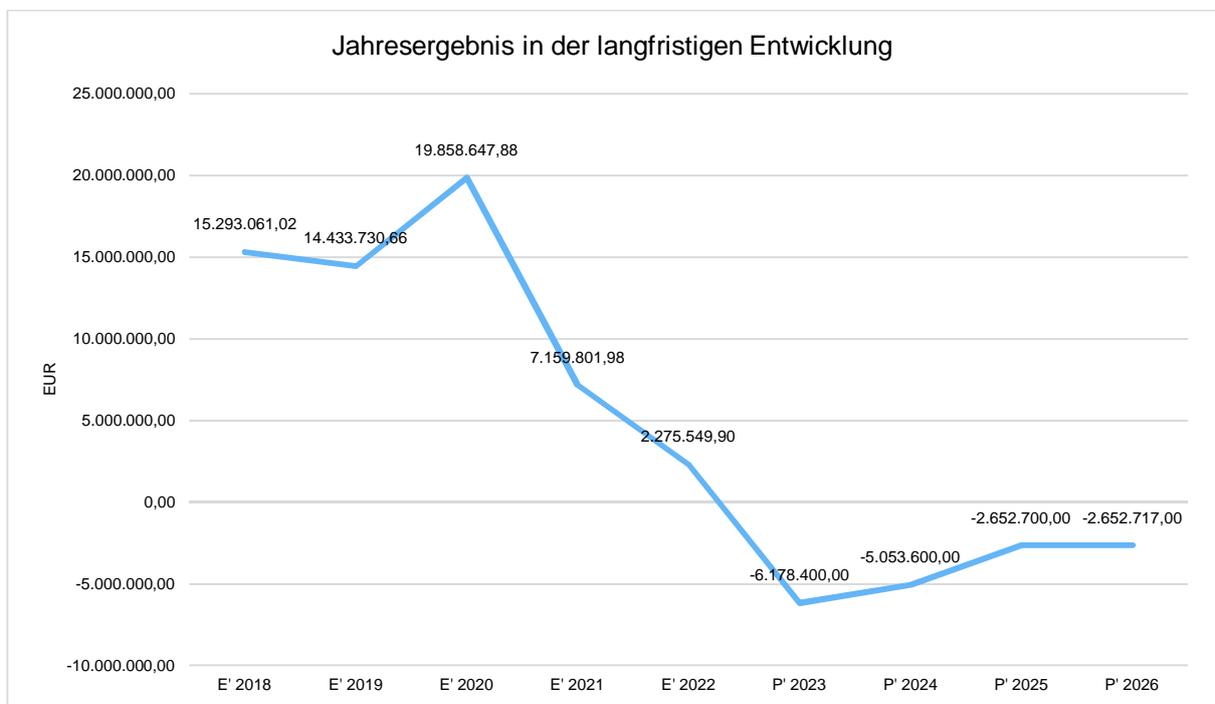
4.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2021	E' 2022	P' 2023	P' 2024	P' 2025
Ordentliches Ergebnis	6.693.410	1.892.126	-6.178.400	-5.053.600	-2.652.700
Jahresergebnis	7.159.802	2.275.550	-6.178.400	-5.053.600	-2.652.700

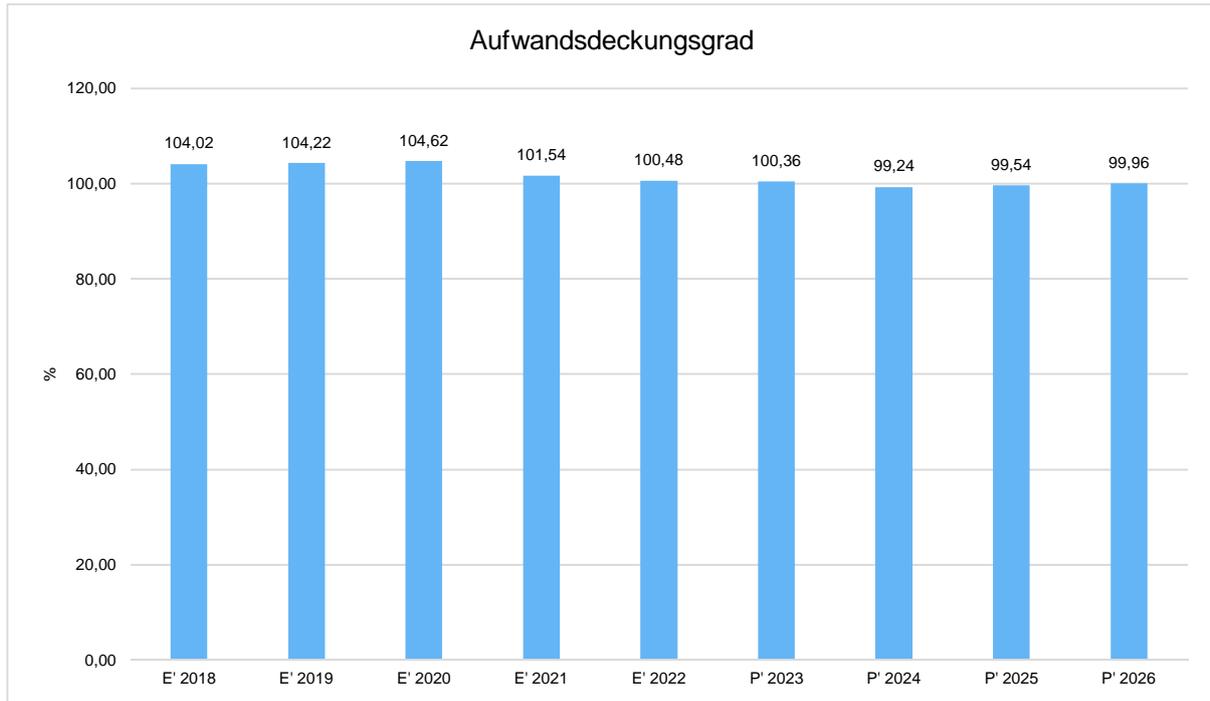
Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das Außerordentliche Ergebnis, sondern das Ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Verwaltungsergebnis sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

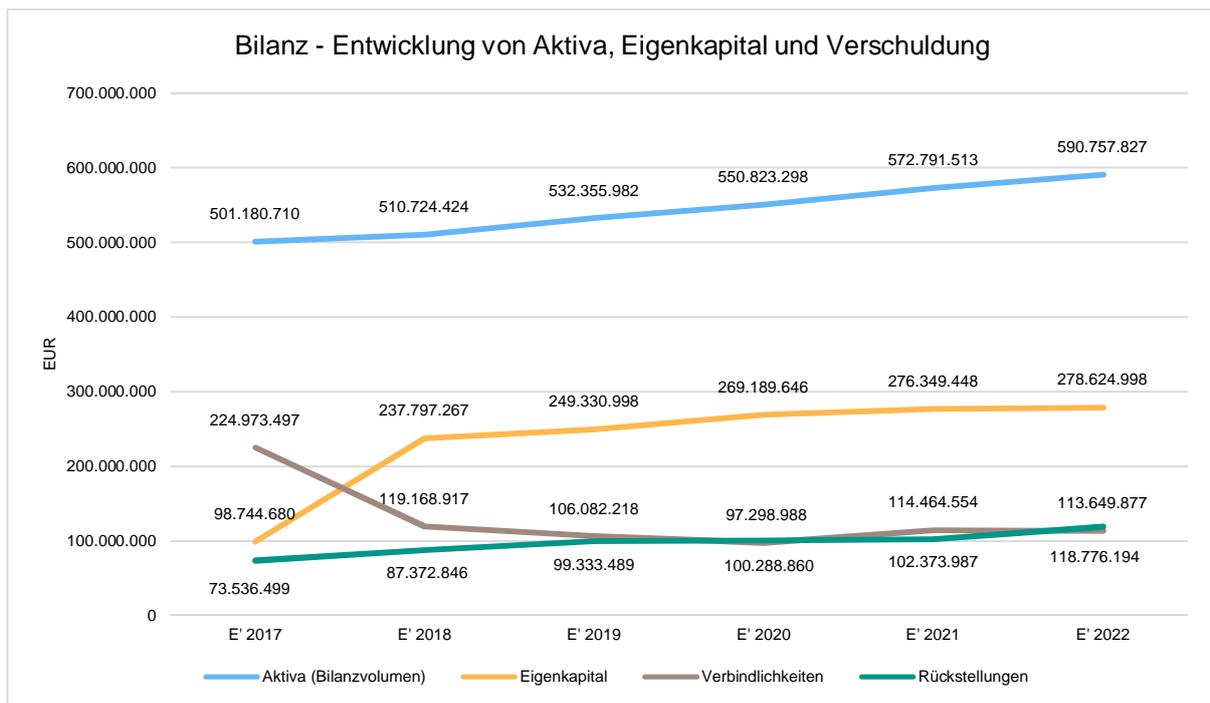
Aufwandsdeckungsgrad (Verwaltungsergebnis)

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



4.2 Kennzahlen zur Bilanz

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

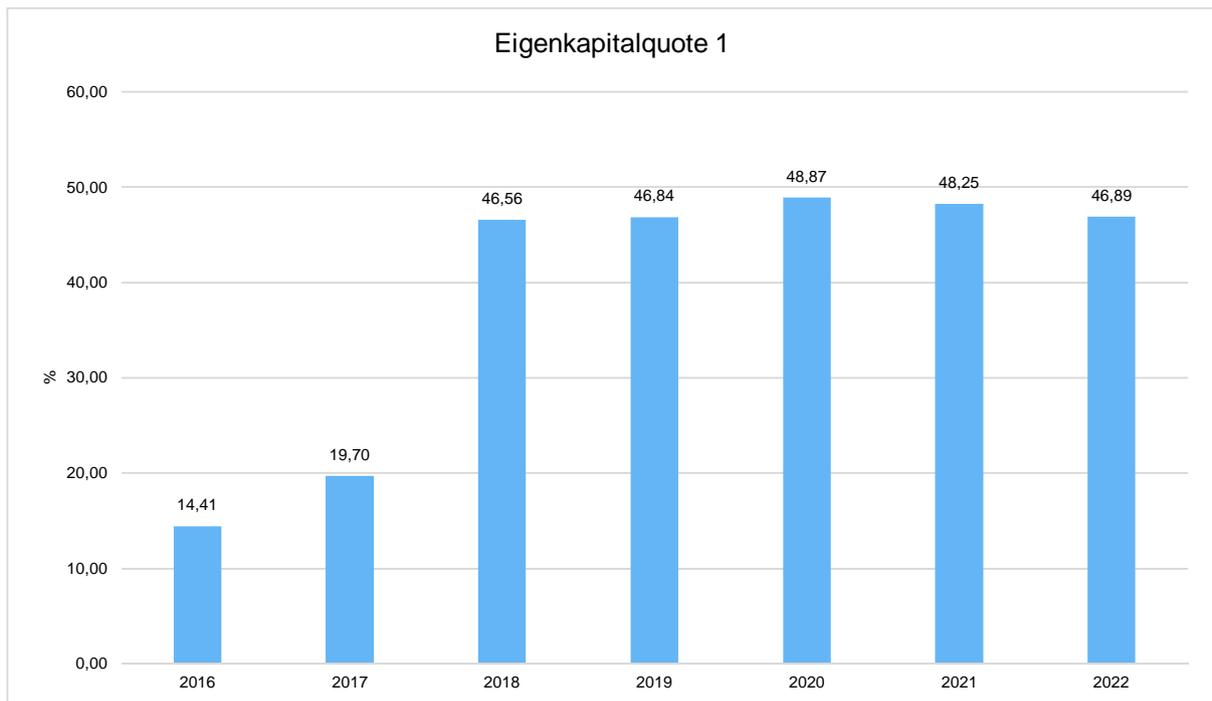


4.2.1 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

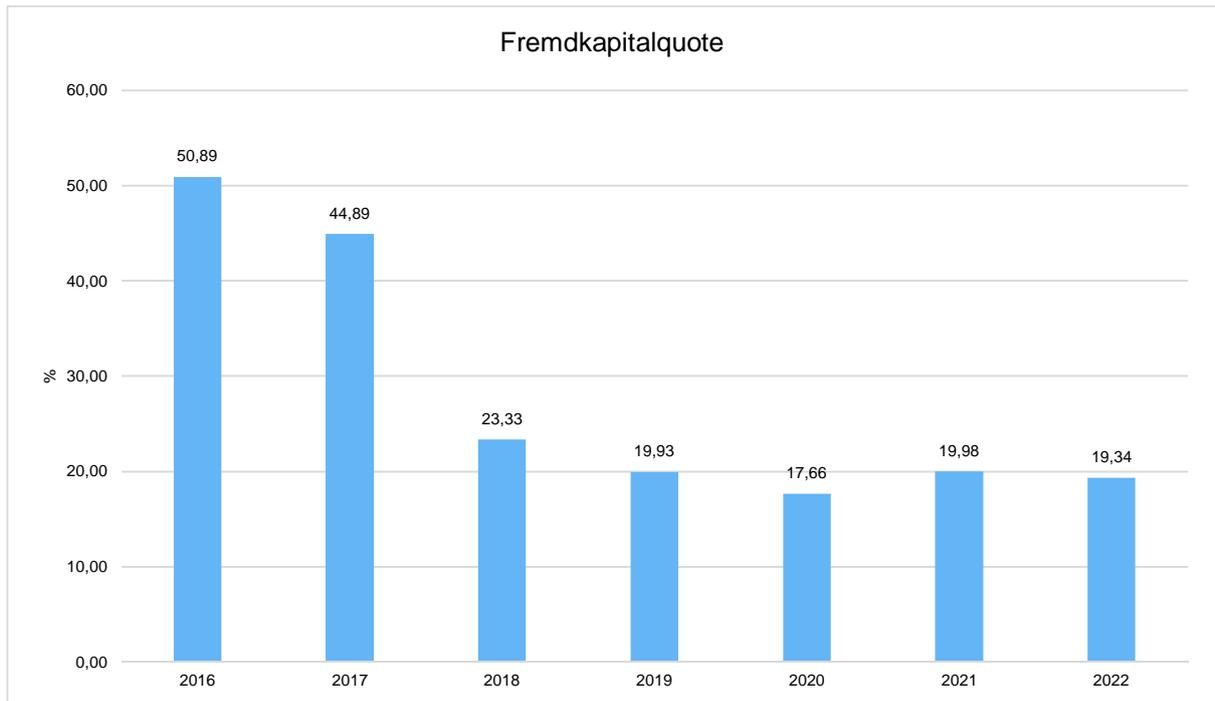
Zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation werden neben dem Aufwandsdeckungsgrad (siehe Gliederungspunkt 4.1.6 Haushaltsergebnis) noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen herangezogen:

Eigenkapitalquote 1

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Diese misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Bilanzsumme). Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator für die Vergabe von Fremdkapital.



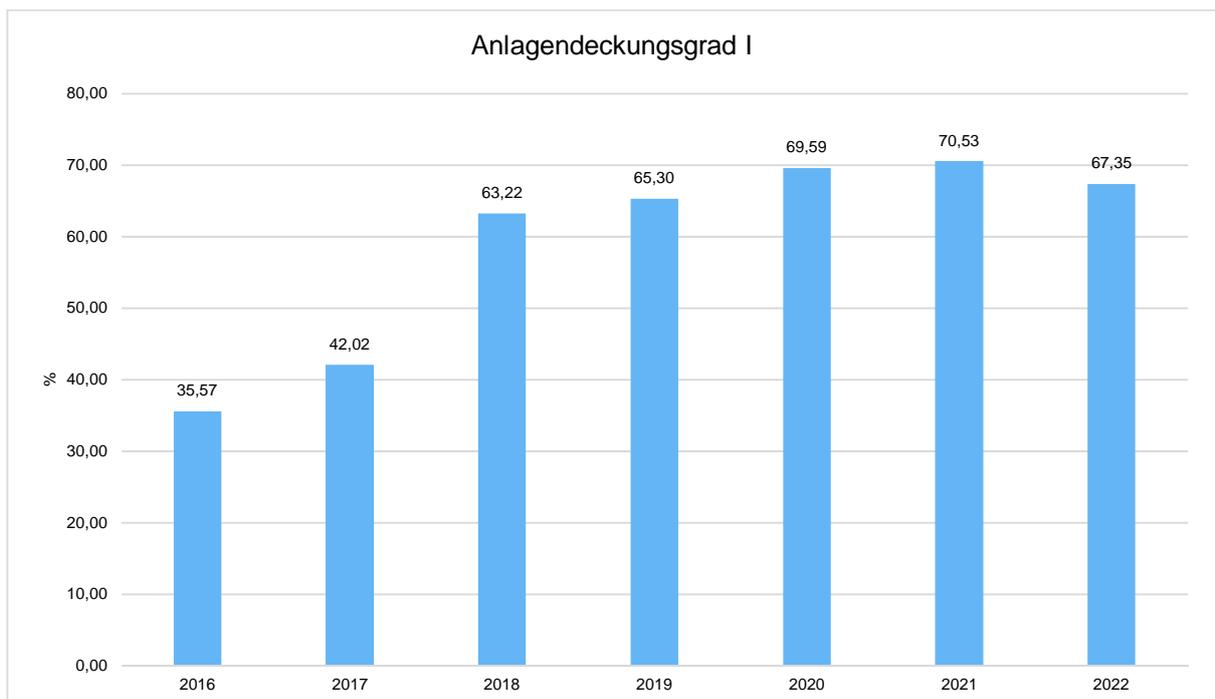
Die Fremdkapitalquote oder Verbindlichkeiten Quote zeigt an, wie viel Prozent des Gesamtvermögens des Landkreises mit Verbindlichkeiten finanziert ist. Neben der Wechselwirkung zur Eigenkapitalquote besteht u.a. ein Zusammenhang mit der Zinslastquote.



4.2.2 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

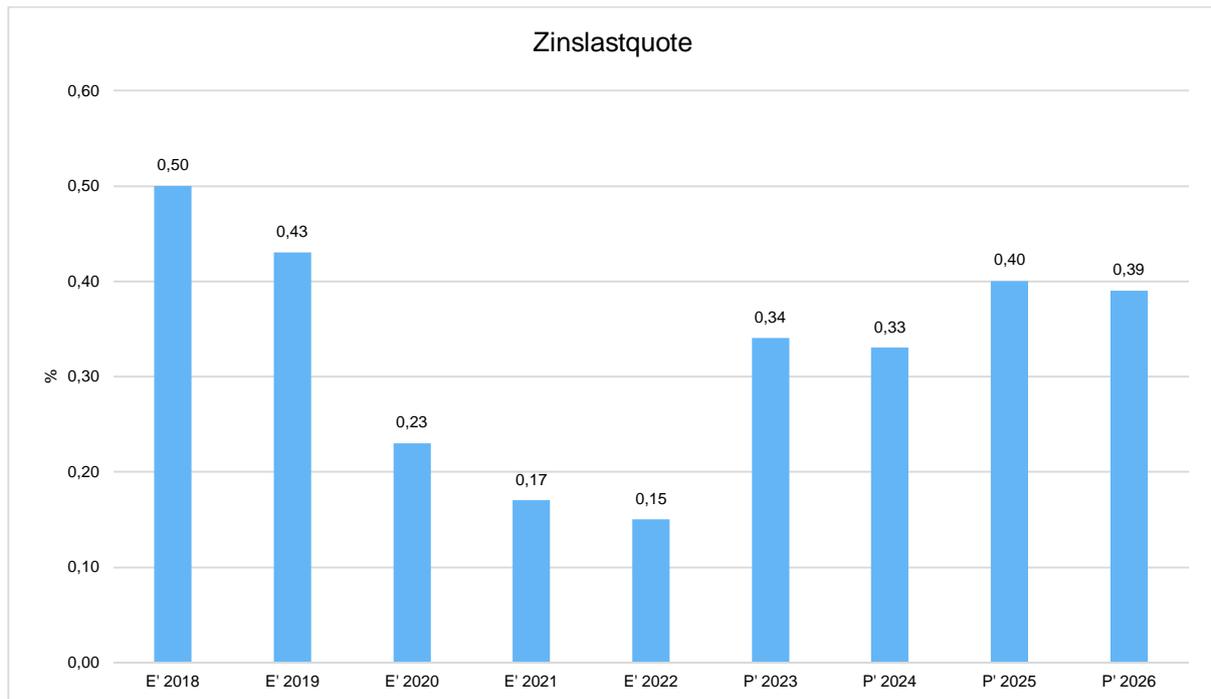
Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 1“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital und Sonderposten, d.h. ohne fremde, zurückzuzahlende Finanzmittel finanziert sind.

Berechnung: $(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \cdot 100 / \text{Anlagevermögen}$



Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen (aufgrund im Haushaltsjahr oder Vorjahren aufgenommener Kassen- und Investitionskredite sowie durch sonstige Finanzaufwendungen) zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht. Aus dem Umfang der vorhandenen Kredite lassen sich Rückschlüsse auf die Auswirkungen dieses Umfangs auf die Haushaltslage des Landkreises ziehen. Die Ursachen der Veränderung der Zinslastquote können sowohl in der Höhe des Kreditbestandes als auch in der Höhe des Zinsniveaus liegen.



5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

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

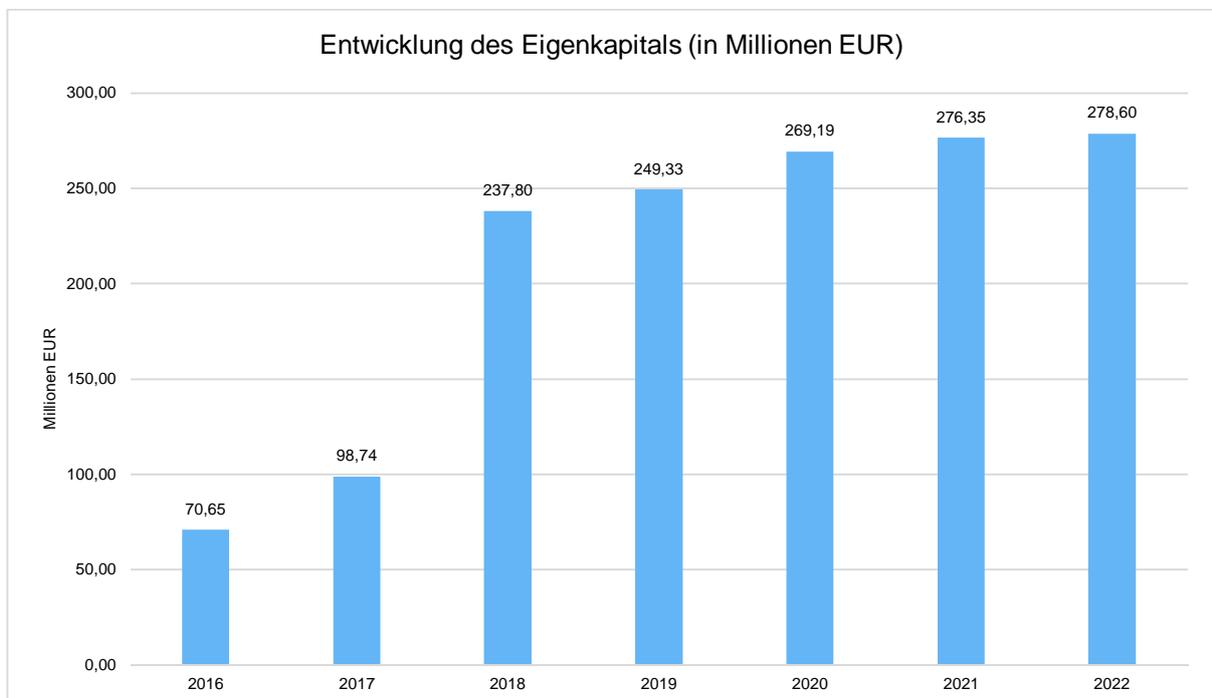
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen

5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

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

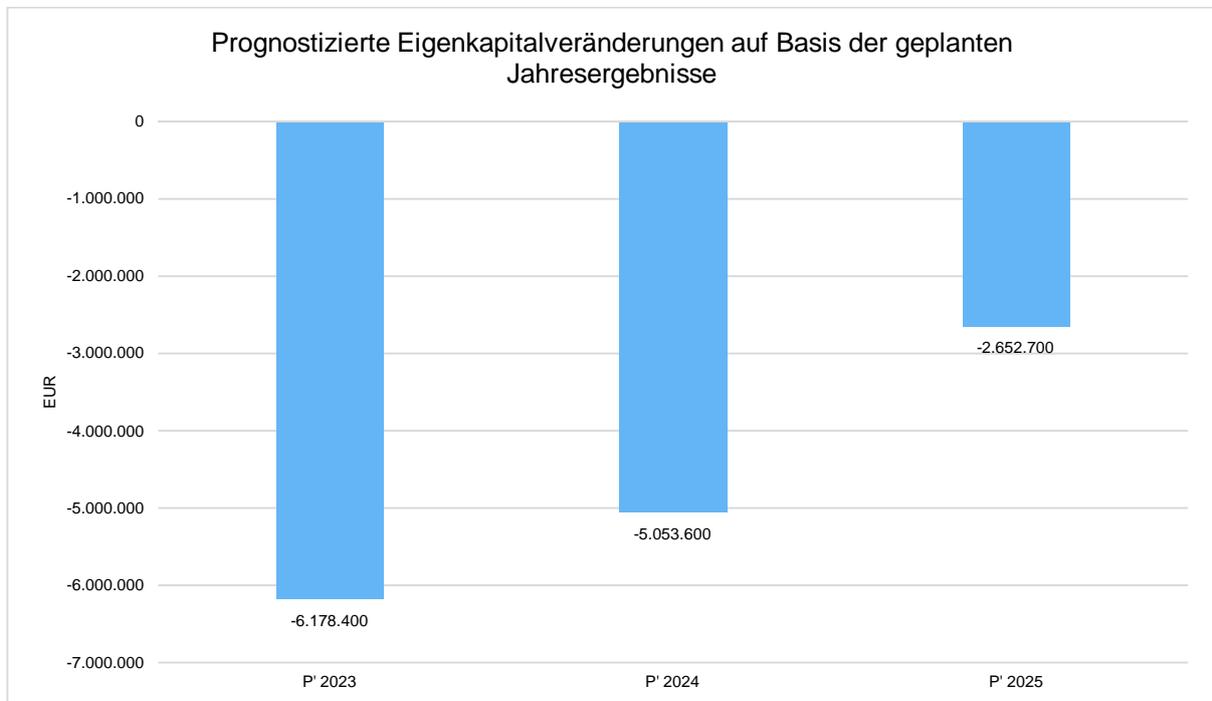
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

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



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

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

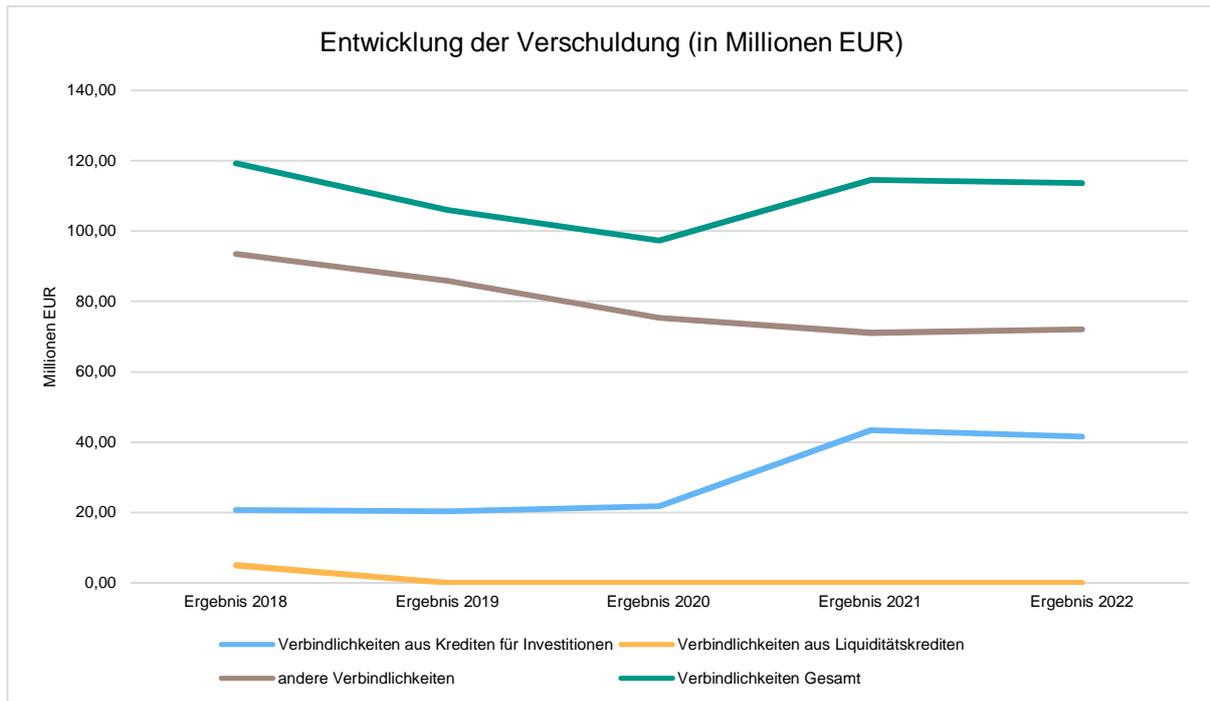


5.2 Entwicklung der Verschuldung

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

Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	20.695	20.307	21.876	43.428	41.528
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	5.000	0	0	0	0
andere Verbindlichkeiten	93.474	85.776	75.423	71.037	72.122
Verbindlichkeiten Gesamt	119.169	106.082	97.299	114.465	113.650



5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

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

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar.

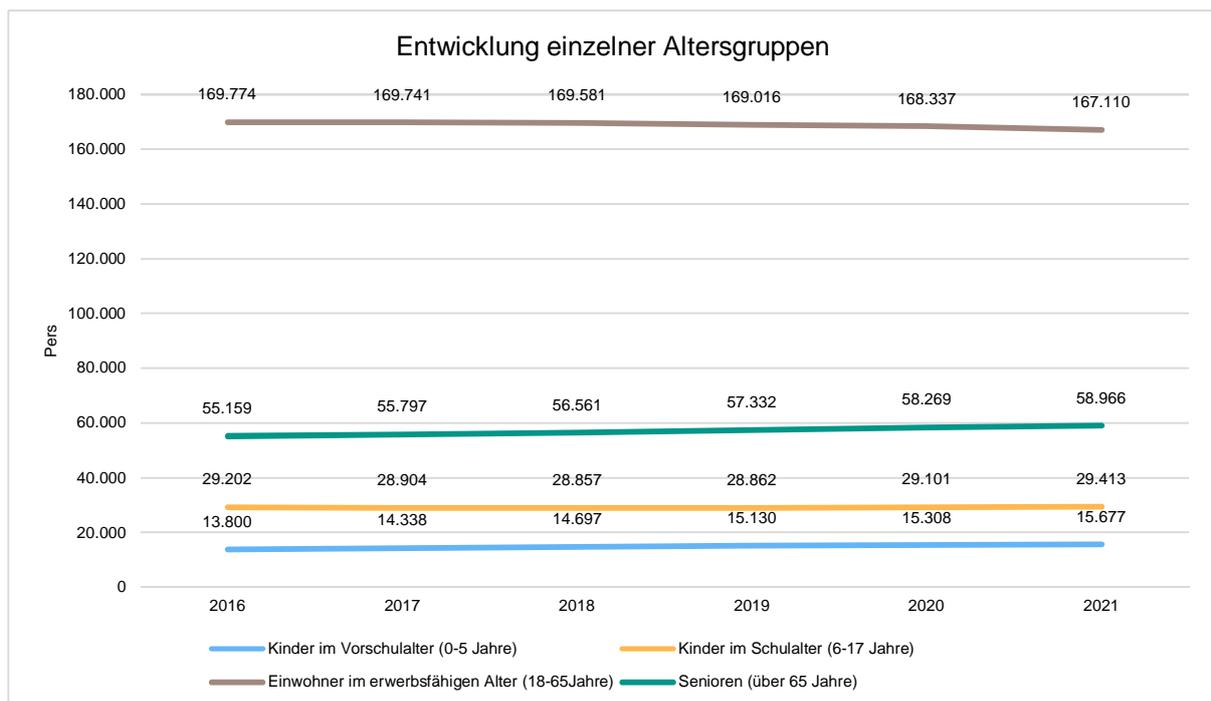
Es ist davon auszugehen, dass die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, langfristig schrumpfen wird; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich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

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

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

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

	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Einwohner gesamt	270.340	271.015	271.166	271.166
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	15.130	15.308	15.677	--
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	7.645	7.603	7.772	--
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	7.485	7.705	7.905	--
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	28.862	29.101	29.413	--
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	169.016	168.337	167.110	--
Senioren (über 65 Jahre)	57.332	58.269	58.966	--



Das Jahr 2022 stand ab Februar massiv unter dem Einfluss des Angriffs Russlands auf die Ukraine. Damit einher ging eine stark steigende Inflation mit ungekannten Preissteigerungen u.a. im Energiebereich.

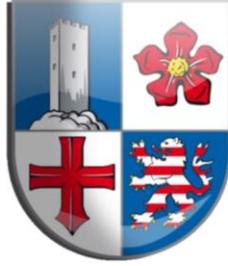
Der anhaltende Zustrom von flüchtenden Menschen, stellte die gesamte Verwaltung dauerhaft vor enorme Herausforderungen. Insbesondere im Ausländer- und Migrationsamt, der Abteilung Soziales und im Eigenbetrieb Neue Wege waren die Auswirkungen entsprechend. Gleichzeitig waren noch die letzten Ausläufer der Corona-Pandemie zu verarbeiten und der

Blick auf die Weiterentwicklung der Gesamtverwaltung, insbesondere die Digitalisierung zu richten.

Mit dem Klimaschutzkonzept hat sich der Kreis darüber hinaus einer nachhaltigen Entwicklung verschrieben; vor dem Hintergrund der steigenden Baupreise eine dadurch noch einmal mehr enorme finanzielle Kraftanstrengung.

Gleichzeitig verteuerten sich im Jahr 2022, bedingt durch Inflation und die Gegenmaßnahmen der EZB, die Zinsen für Kredite. Die Investitionen in den Schulbau bildeten auch 2022 den Schwerpunkt der Investitionen des Landkreises. Hier zeichnet der Eigenbetrieb Schule und Gebäudewirtschaft verantwortlich; dieser wird in den kommenden Jahren das ambitionierte Schulbauprogramm weiter voranbringen. Mit dem Wegfall der investiven Schulumlage werden mittelfristig entsprechende Beiträge der kreisangehörigen Kommunen verbunden sein und die steigenden Kosten mittelfristig zu entsprechenden Auswirkungen auf Kreis- und Schulumlage führen.

Nicht zuletzt durch die, Ende Dezember 2022, geflossenen zugesagten und den Kommunen zustehenden Erstattungen durch Bund / Land konnte in dem äußerst dynamischen Umfeld, ein positives Jahresergebnis in Höhe von ca. 4,74 Mio. Euro erreicht werden. Dieses Ergebnis verbessert sich zum Vorjahresergebnis um rd. 3,06 Mio Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von – 4,48 Mio. Euro ergibt sich eine Verbesserung in Höhe 9,22 Mio. Euro.



KREIS BERGSTRASSE

**Controllingbericht
Jahresabschluss**

2022

Im Rahmen des Jahresabschlusses sind gemäß § 48 GemHVO und den hierzu bestehenden Verwaltungsvorschriften entsprechend den Teilhaushalten Teilrechnungen aufzustellen; die Teilergebnisrechnungen sind jeweils um die tatsächlich angefallenen Beträge zu den in den Teilergebnishaushalten ausgewiesenen Leistungsmengen und Kennzahlen zu ergänzen. Durch die Gegenüberstellung mit Ist-Werten wird die Beurteilung der Zielerreichung ermöglicht.

Zu 19 der 70 Produkte im Haushaltsplan 2022 wurden 39 Ziele mit 39 Kennzahlen definiert.

Im Nachfolgenden sind diese Produkte, Ziele und Kennzahlen wie folgt dargestellt:

- Ist = Wert zum Abfragezeitpunkt (31.12.2022)

Monitor = Einschätzung des Abweichungsgrades sowie des Steuerungsbedarfs:

- Monitor "😊": Verbesserung gegenüber dem Ansatz (bisher verwendete Bezeichnung "Plan"); Ziel wird voraussichtlich erreicht oder übererfüllt; Steuerungsmaßnahmen sind nicht erforderlich.
- Monitor "😐": Verschlechterung gegenüber dem Ansatz; Ziel wird voraussichtlich nicht erreicht; Steuerungsmaßnahmen sind jedoch nicht möglich oder bereits durch die Produktverantwortlichen ergriffen.
- Monitor "😞": Verschlechterung gegenüber dem Ansatz; Ziel wird voraussichtlich nicht erreicht; Steuerungsmaßnahmen sind jedoch noch möglich, ggfs. auch durch die Kreisgremien.

Der vorliegende Controllingbericht enthält zum Zweck der Vergleichbarkeit und Orientierung die Daten der letzten drei Jahresabschlüsse.

Aufgrund der Systemänderung der Berichterstellung, werden keine Verhältniszahlen mehr verwendet, sondern ausschließlich absolute Werte.

1030 Bürgerservice und Ehrenerweise

vereinbarte Ziele

Die Kunden im Bürgerbüro sind mit

1. den Öffnungszeiten,
2. dem Leistungsangebot und
3. dem Service insgesamt

zufrieden und erteilen im Durchschnitt die Note "sehr gut" (schriftliche Umfrage, Fragebogen)

1030-1 Zufriedenheit Öffnungszeiten

	Wertangabe in...	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vgl. Ansatz zum Ergebnis
1030-1 Bürgerservice und Ehrenerweise - Zufriedenheit mit den Öffnungszeiten	Note	1,06	2,00	1,07	-0,93 ↘

Notendurchschnitt der Fragebögen (sehr gut = 1) in Bezug auf die Zufriedenheit mit den Öffnungszeiten.



1030-2 Zufriedenheit Leistungsangebote

	Wertangabe in...	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vgl. Ansatz zum Ergebnis
1030-2 Bürgerservice und Ehrenerweise - Zufriedenheit mit den Leistungsangeboten im Bürgerbüro	Note	1,03	2,00	1,02	-0,98 ↘

Notendurchschnitt der Fragebögen (sehr gut = 1) in Bezug auf die Zufriedenheit mit den Leistungsangeboten im Bürgerbüro.



1030-3 Zufriedenheit mit dem Service insgesamt

	Wertangabe in...	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Vgl. Ansatz zum Ergebnis
1030-3 Bürgerservice und Ehrenerweise - Zufriedenheit mit dem Service insgesamt	Note	1,03	2,00	1,02	-0,98 ↘

Notendurchschnitt der Fragebögen (sehr gut = 1) in Bezug auf die Zufriedenheit mit dem Service insgesamt.



1121 Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern

vereinbarte Ziele

1. Mind. 50 % Frauen in Leitung (Abteilungsleitung oder Stellvertretung) in der Kreisverwaltung.
2. 10 Führungspositionen (Abteilungsleitung oder Stellvertretung) in Teilzeit in der Kreisverwaltung.
3. 4 Führungspositionen (Abteilungsleitung, Stellvertretung sowie Fachbereichs- und Teamleitung) in Jobsharing in der Kreisverwaltung.

1121-1 Mind. 50 % Frauen in Leitung (Abteilungsleitung oder Stellvertretung) in der Kreisverwaltung

	1121-1 Mind. 50 % Frauen in Leitung in der Kreisverwaltung
Wertangabe in...	%
Ansatz 2022	50
Ergebnis 2022	50
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	0 →
Ergebnis 2021	48
Ergebnis 2020	49
Ergebnis 2019	51

Bei Unterrepräsentanz werden in Stellenausschreibungen besonders Frauen aufgefordert sich zu bewerben und bei geeigneter Qualifikation mindestens so viele Frauen zu Bewerbungsgesprächen eingeladen wie Männer. In unterrepräsentierten Bereichen werden Frauen bei gleicher Qualifikation bevorzugt.

Monitor



1121-2 Zehn Führungspositionen (Abteilungsleitung oder Stellvertretung) in Teilzeit in der Kreisverwaltung

	1121-2 Führungspositionen in Teilzeit in der Kreisverwaltung
Wertangabe in...	Anz
Ansatz 2022	8
Ergebnis 2022	8
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	0 →
Ergebnis 2021	7
Ergebnis 2020	9
Ergebnis 2019	8

In Stellenausschreibungen wird bei Vollzeitstellen darauf hingewiesen, dass eine Besetzung in Teilzeit und somit eine Arbeitsplatzteilung ebenso möglich ist.

Dies gilt auch für Leitungs- und Führungspositionen aller Hierarchieebenen.

Monitor



1121-3 Vier Führungspositionen (Abteilungsleitung, Stellvertretung sowie Fachbereichs- und Teamleitung) in Jobsharing in der Kreisverwaltung

	1121-3 Führungspositionen in Jobsharing in der Kreisverwaltung	
Wertangabe in...		Anz
Ansatz 2022		4
Ergebnis 2022		3
Vgl. Ansatz zum Ergebnis		-1 📉
Ergebnis 2021		3
Ergebnis 2020		4
Ergebnis 2019		3

Auch bei Stellenausschreibungen von Führungspositionen wird auf eine Besetzung in Teilzeit und somit auf eine Arbeitsplatzteilung hingewiesen.

Monitor 

1261 Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen

vereinbarte Ziele

Reduzierung der Warte- und Bearbeitungszeiten.

1261-1 Reduzierung der Warte- und Bearbeitungszeiten

	1261-1 Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen. Reduzierung der Warte- und Bearbeitungszeiten
Wertangabe in...	Min
Ansatz 2022	10
Ergebnis 2022	20
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	10 
Ergebnis 2021	10
Ergebnis 2020	14
Ergebnis 2019	77

Durchschnittliche Wartezeit gemessen ab der Uhrzeit des vereinbarten Termins bis zum Aufruf zur Sachbearbeitung.

Mit dem seit Januar 2022 neu installierten Terminplanungssystem müssen Kunden sich bei Ankunft einloggen, so dass nur anwesende Kunden aufgerufen werden. Das Einloggen ist bereits 15 Minuten vor dem Termin möglich. Mit der alten Aufrufanlage wurden auch nicht anwesende Kunden aufgerufen. Durch den jetzt bereits vor Terminbeginn möglichen Kundenaufruf kann es zu verkürzten Wartezeiten kommen. Im Extremfall, wenn der Kunde sich 15 Minuten vor Terminbeginn einloggt, kann es zu mehr als 15 Minuten Wartezeit kommen. Dies ist davon abhängig, wie viele Terminkunden tatsächlich erscheinen und ob die tägl. Terminvorgaben eingehalten werden können.

Aufgrund fehlender Nachverfolgungsmöglichkeiten musste der terminfreie Serviceschalter temporär geschlossen bleiben, was mehr Terminkunden zur Folge hatte. Auch hat der Zwangsumtausch Führerschein zu einem Anstieg der Kunden geführt.

Die sich bereits im 3. Quartal 2022 abzeichnenden verlängerten Wartezeiten haben sich durch Personal-Abgänge und krankheitsbedingte Ausfälle im 3. Quartal sowie nicht besetzte Stellen verstärkt.

Den temporär geschlossenen Serviceschalter der Zulassungsbehörde (Dienstleistungen ohne Termin) haben wir seit dem 1.6.2022 wieder geöffnet, wodurch sich die Anzahl der Terminkunden für die damit verbundenen Serviceleistungen verringert hat. Die dadurch frei werdenden Termine stehen wieder für andere Dienstleistungen zur Verfügung.

Die Möglichkeit des 15-minütigen vorherigen Einloggens zu einem online gebuchten Termin besteht weiterhin. Je nach Personalstärke und Schwierigkeiten/tatsächlicher Dauer der Dienstleistungen im laufenden Betrieb, versuchen wir die Kunden bereits vor ihrem gebuchten Termin aufzurufen.

Trotz vielfältiger Hinweise, Termine rechtzeitig abzusagen, wenn sie nicht mehr benötigt werden, sagen etwa 10% der Kunden ihre Termine nicht ab und erscheinen somit nicht zum gebuchten Termin. Mittlerweile gehen wir dazu über, Überbuchungen von Terminen zuzulassen, um dies auszugleichen.

Bedingt durch einige Abgänge in der Zulassungsbehörde (alle zu neuen Stellen mit einer besseren Vergütung!) haben wir Ende 2022 sechs Stellen zur Wiederbesetzung ausschreiben müssen. Alle Neubeschäftigten haben zeitgleich ihren Dienst Anfang 2023 angetreten.

Durch die Auslagerung des Sachgebietes Straßenverkehrsbehörde in die Tiergartenstraße 7a konnten wir Anfang 2023 zwei zusätzliche Bürozimmer der Fahrerlaubnisbehörde zur Verfügung stellen und damit zwei weitere Annahmepunkte für Terminkunden schaffen. Dadurch können wir mehr Termine anbieten.

Monitor



1300 Fleischhygiene

vereinbarte Ziele

Vollständige Schlachtier- und Fleischuntersuchung

1300-1 Vollständige Schlachtier- und Fleischuntersuchung

	1300-1 Vollständige Schlachtier- und Fleischuntersuchung
Wertangabe in...	%
Ansatz 2022	100
Ergebnis 2022	100
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	0 →
Ergebnis 2021	100
Ergebnis 2020	100
Ergebnis 2019	100

Anteil der untersuchten / geschlachteten Tiere (gesamt 324.629 Tiere)

Monitor 

1311 Allgemeines Veterinärwesen

vereinbarte Ziele

1. Tierschutz durch Überwachung gewerblicher und privater Tierhaltungen
2. Schutz des Verbrauchers durch Überprüfung von Lebensmittelbetrieben
3. Schutz des Verbrauchers vor Gesundheitsschädigung, Täuschung und Irreführung
4. Vorbeugende Tierseuchenbekämpfung, Überprüfung der Einhaltung der tierseuchenrechtlichen Bestimmungen (national und EU-Recht)
5. Überprüfung der Einhaltung von Cross-Compliance-Verpflichtungen von Betriebsinhabern

1311-1 Tierschutz durch Überwachung gewerblicher und privater Tierhaltungen

	1311-1 Tierschutz durch Überwachung gewerblicher und privater Tierhaltungen
<i>Wertangabe in...</i>	<i>Anz</i>
Ansatz 2022	500
Ergebnis 2022	506
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	6 
Ergebnis 2021	676
Ergebnis 2020	632
Ergebnis 2019	645

Anzahl der überprüften Tierhaltungen.

Monitor



1311-2 Schutz des Verbrauchers durch Überprüfung von Lebensmittelbetrieben

	1311-2 Schutz des Verbrauchers durch Überprüfung von Lebensmittelbetrieben
<i>Wertangabe in...</i>	<i>%</i>
Ansatz 2022	58
Ergebnis 2022	82
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	24 
Ergebnis 2021	25
Ergebnis 2020	29
Ergebnis 2019	58

Anzahl der durchgeführten Ist-Kontrollen / Anzahl der von der Fachaufsichtsbehörde vorgegebenen Soll-Kontrollen im Bereich der amtlichen Lebensmittelüberwachung (1.558 / 1.900).

Monitor



1311-3 Schutz des Verbrauchers vor Gesundheitsschädigung, Täuschung und Irreführung

	1311-3 Schutz des Verbrauchers vor Gesundheitsschädigung, Täuschung und Irreführung
<i>Wertangabe in...</i>	<i>Anz</i>
Ansatz 2022	100
Ergebnis 2022	42
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-58 
Ergebnis 2021	42
Ergebnis 2020	52
Ergebnis 2019	66

Anzahl der eingegangenen Verbraucherbeschwerden im Bereich der amtlichen Lebensmittelüberwachung gesamt.

Monitor



1311-4 Vorbeugende Tierseuchenbekämpfung, Überprüfung der Einhaltung der tierseuchenrechtlichen Bestimmungen (national und EU-Recht)

	1311-4 Vorbeugende Tierseuchenbekämpfung, Überprüfung der Einhaltung der tierseuchenrechtlichen Bestimmungen (national und EU-Recht)
<i>Wertangabe in...</i>	<i>Anz</i>
Ansatz 2022	250
Ergebnis 2022	277
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	27 
Ergebnis 2021	427
Ergebnis 2020	331
Ergebnis 2019	361

Anzahl der überprüften Betriebe im Rahmen der Tierseuchenbekämpfung.

Monitor



1311-5 Überprüfung der Einhaltung von Cross-Compliance-Verpflichtungen von Betriebsinhabern

	1311-5 Überprüfung der Einhaltung von Cross-Compliance-Verpflichtungen von Betriebsinhabern	
<i>Wertangabe in...</i>		%
Ansatz 2022		100
Ergebnis 2022		100
Vgl. Ansatz zum Ergebnis		0 →
Ergebnis 2021		100
Ergebnis 2020		100
Ergebnis 2019		100

Durchführung aller vorgegebenen Kontrollen, die von der Aufsichtsbehörde gefordert sind.
Es wurden 36 Kontrollen in 32 Betrieben durchgeführt.

Monitor



1331 Aufenthalts-, Personenstandsrecht und Ausländerbeauftragte

vereinbarte Ziele

Integration der Migrationsbevölkerung im Kreis Bergstraße: Steigerung der Anzahl der durchgeführten Integrationskurse.

	1331-1 Aufenthalts-, Personenstandsrecht und Ausländerbeauftragte. Integration der Migrationsbevölkerung im Kreis Bergstraße: Steigerung der Anzahl der durchgeführten Integrationskurse.	
<i>Wertangabe in...</i>		Anz
Ansatz 2022		50
Ergebnis 2022		66
Vgl. Ansatz zum Ergebnis		16 ↗
Ergebnis 2021		49
Ergebnis 2020		60
Ergebnis 2019		75

Durchgeführte Integrationskurse.

Der Anstieg der Zahl der durchgeführten Integrationskurse im Jahr 2022 ist auf die erhöhten Zuwanderungszahlen, insbesondere durch die Ukraine-Flüchtlingskrise, und den daraus resultierenden Anstieg der Nachfrage nach Integrationskursen zurückzuführen.

Monitor



1361 Brand- und Katastrophenschutz

vereinbarte Ziele

1. Brandschutz: Durchführung der Gefahrenverhütungsschauen innerhalb der gesetzlich definierten Frist
2. Brandschutz: Durchführung mindestens einer Fortbildungsveranstaltung für Feuerwehrführungskräfte nach Dienstgraderlass
3. Katastrophenschutz: Erhöhung der Anzahl der Stabsmitglieder
4. Katastrophenschutz: Weiterführung der Ausbildung der Stabsmitglieder

1361-1 Brandschutz: Durchführung der Gefahrenverhütungsschauen innerhalb der gesetzlich definierten Frist

	1361-1 Brandschutz: Durchführung der Gefahrenverhütungsschauen innerhalb der gesetzlich definierten Frist	
Wertangabe in...		Anz
Ansatz 2022		220
Ergebnis 2022		143
Vgl. Ansatz zum Ergebnis		77 
Ergebnis 2021		27
Ergebnis 2020		46
Ergebnis 2019		60

Durchgeführte Gefahrenverhütungsschauen innerhalb der gesetzlich definierten Frist.

Aufgrund der erfolgten gesetzlichen Lockerungen hinsichtlich der Corona-Pandemie ab April 2022 wurden entsprechend Gefahrenverhütungsschauen durchgeführt. 1 VZÄ war bis Ende März 2022 für eine Mitarbeit in das Impfzentrum des Kreises Bergstraße abgeordnet. Daher wurde der Soll-Wert von 220 nicht erreicht.

Monitor



1361-2 Brandschutz: Durchführung mindestens einer Fortbildungsveranstaltung für Feuerwehrführungskräfte nach Dienstgraderlass

	1361-2 Brandschutz: Durchführung mindestens einer Fortbildungsveranstaltung für Feuerwehrführungskräfte nach Dienstgraderlass	
Wertangabe in...		Anz
Ansatz 2022		6
Ergebnis 2022		7
Vgl. Ansatz zum Ergebnis		1 
Ergebnis 2021		12
Ergebnis 2020		1
Ergebnis 2019		0

Aus- / Fortbildungsstunden je Feuerwehrführungskraft.

Pandemiebedingt wurden in 2022 bisher die Aus-/Fortbildungseinheiten in die 6 Dienstbesprechungen der Stadt-/ Gemeindebrandinspektoren integriert. Im Oktober 2022 wurde in der Thematik "Stabsarbeit" eine weitere Fortbildungsveranstaltung durchgeführt.

Monitor



1361-3 Katastrophenschutz: Erhöhung der Anzahl der Stabsmitglieder

	1361-3 Katastrophenschutz: Erhöhung der Anzahl der Stabsmitglieder
Wertangabe in...	Anz
Ansatz 2022	80
Ergebnis 2022	31
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-49 
Ergebnis 2021	19
Ergebnis 2020	77
Ergebnis 2019	79

Anzahl der Stabsmitglieder am 31.12.

Eine Abfrage im Jahr 2022 hatte ergeben, dass eine Vielzahl der seitherigen Stabsmitglieder aus unterschiedlichen Gründen nicht mehr für eine Mitarbeit in dem Stab zur Verfügung stehen. Der Stab befindet sich aktuell (immer noch) in der Neuaufstellung. Aufgrund eines Aufrufes im Jahr 2022 hatten sich 80 interessierte Personen für eine Mitarbeit gemeldet, von denen sich 31 der Basis- und Vertiefungsschulung unterzogen haben und damit für eine Mitarbeit im Stab bereit erklärt haben.

Im ersten Quartal des Jahres 2023 haben nochmals 2 x 7 Tage Stabsfortbildung (Basis- u. Vertiefungsschulung) für interessierte Mitarbeiter/innen des Kreises Bergstraße stattgefunden.

Der aktuelle Stand der Stabsmitglieder beträgt somit 62, insgesamt 82 (20 Mitglieder: externe Fachberater wie Polizei, Bundeswehr, THW, DRK/JUH/MHD, Psychosoziale Notfallseelsorge). Die entsprechende Kennzahl wurde im HH-Plan für das Jahr 2023 mit 60 benannt.

Darüber hinaus haben bisher im Jahr 2023 zwei Fortbildungsveranstaltungen für die Stabsmitglieder stattgefunden, weitere vier Fortbildungsveranstaltungen im Jahr 2023 sind geplant und bereits terminiert.

Monitor 

1361-4 Katastrophenschutz: Weiterführung der Ausbildung der Stabsmitglieder

	1361-4 Katastrophenschutz: Weiterführung der Ausbildung der Stabsmitglieder
Wertangabe in...	Anz
Ansatz 2022	4
Ergebnis 2022	6
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	2 
Ergebnis 2021	0
Ergebnis 2020	0
Ergebnis 2019	0

Thematische Ausbildungsveranstaltungen für die Stabsmitglieder

Es wurden im November 2022 6 Ausbildungsveranstaltungen im Bereich der Stabsarbeit durchgeführt (3 Basisschulungen u. 3 Vertiefungsschulungen).

Monitor 

1362 Rettungsdienst

vereinbarte Ziele

Sicherstellung einer bedarfsgerechten und wirtschaftlichen rettungsdienstlichen Versorgung im Kreis Bergstraße

1. Jedes an einer Straße stattfindende Notfallereignis soll in der Regel innerhalb von zehn Minuten erreicht werden (Hilfsfrist HF-10 nach dem Hessischen Rettungsdienstgesetz)
2. In mindestens 95 % der Fälle muss der Notfallort - insbesondere auch in ländlich strukturierten Rettungsdienstbereichen - nach 15 Minuten erreicht werden (Hilfsfrist HF-15 nach dem Hessischen Landesrettungsdienstplan)

1362-1 Hilfsfrist HF-10

	1362-1 Rettungsdienst
Wertangabe in...	%
Ansatz 2022	90,0
Ergebnis 2022	86,0
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-4,0 
Ergebnis 2021	87,3
Ergebnis 2020	85,2
Ergebnis 2019	86,3

Jedes an einer Straße stattfindende Notfallereignis soll in der Regel innerhalb von zehn Minuten erreicht werden (Hilfsfrist).

Die Gründe für das Nichterreichen der HF-10 (Hilfsfristerfüllung in 90% der HF-relevanten Einsätze) liegen u.a. in der pandemiebedingt eingeschränkten Verfügbarkeit von Rettungsmitteln in der Notfallversorgung (längere Transportwege, da hohe Auslastung der Kliniken, verlängerte Übergabezeiten in den Notaufnahmen, Ausfallzeiten durch notwendige Desinfektionsmaßnahmen). Zusätzlich waren hohe SARS-CoV-2 bedingte Fahrzeugausfälle zu verzeichnen, explizit im Juli 2022 aufgrund des erkrankten Personals.

Im neuen Bereichsplan für den Rettungsdienstbereich Bergstraße am 01.01.2023 wird die Vorhaltung eines Notfallkrankentransportwagens von 9 auf 16 Stunden erhöht, der zweite Rettungswagen in Bensheim wird auf 24 Stunden verlängert, so dass dort 2 x 24 Stunden Rettungswagen verfügbar sind. Ein Tagdienst-Rettungswagen der Rettungswache Viernheim wird nach Lorsch verlegt (Mo-Fr).

Monitor



1362-2 Hilfsfrist HF-15

	1362-2 Rettungsdienst
Wertangabe in...	%
Ansatz 2022	95,0
Ergebnis 2022	98,1
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	3,1 
Ergebnis 2021	0,0
Ergebnis 2020	-
Ergebnis 2019	-

Gesetzliche Vorgabe für diese Hilfsfrist

In mindestens 95 % der Fälle muss der Notfallort - insbesondere auch in ländlich strukturierten Rettungsdienstbereichen - nach 15 Minuten erreicht werden (Hilfsfrist HF-15)

Die Kennzahl wurde für das Haushaltsjahr 2022 neu aufgenommen, daher existieren keine Ergebnisse aus den Vorjahren.

Monitor



2080 Schülerbeförderung

vereinbarte Ziele

1. Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf Auslastung / Sitzplätze
2. Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf Wartezeit / Verspätung
3. Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf die Busqualität

2080-1 Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf Auslastung / Sitzplätze

	2080-1 Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf Auslastung / Sitzplätze
Wertangabe in...	Anz
Ansatz 2022	2,0
Ergebnis 2022	0,0
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-2,0 
Ergebnis 2021	0,0
Ergebnis 2020	0,1
Ergebnis 2019	1,3

Anzahl der Beschwerden je 1.000 Schülerzeitkarten.

Keine Beschwerden.

Monitor



2080-2 Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf Wartezeit / Verspätung

	2080-2 Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf Wartezeit / Verspätung
<i>Wertangabe in...</i>	<i>Anz</i>
Ansatz 2022	2,0
Ergebnis 2022	4,5
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	2,5 
Ergebnis 2021	1,2
Ergebnis 2020	2,2
Ergebnis 2019	3,3

Anzahl der Beschwerden je 1.000 Schülerzeitkarten.

Da sich die Fahrgastzahlen nach Corona wieder erholten, ergab das leider mehr Beschwerden (3 Stück). Das 9 Euro Ticket trug dazu bei, dass es bedingt durch die zum Teil hohe Anzahl an Fahrgästen zu Diskussionen/Fehlverhalten mit dem Fahrpersonal kam, was sich noch bis in den September bemerkbar machte.

Durch den recht hohen Krankenstand unter dem Fahrpersonal kam es zu einigen Fahrtausfällen, was sich im Gesamten zur Abweichung im Vorjahr auswirkte.

Monitor 

2080-3 Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf die Busqualität

	2080-3 Hohe Zufriedenheit in der Schülerbeförderung in Bezug auf die Busqualität
<i>Wertangabe in...</i>	<i>Anz</i>
Ansatz 2022	2,0
Ergebnis 2022	0,0
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-2,0 
Ergebnis 2021	0,0
Ergebnis 2020	0,0
Ergebnis 2019	0,0

Anzahl der Beschwerden je 1.000 Schülerzeitkarten.

Monitor 

2100 Kreisvolkshochschule

vereinbarte Ziele

1. Niedrige Ausfallquote
2. Deckungsbeitrag Stufe 1
3. Kostendeckung
4. Zuschuss in € pro Unterrichtseinheit (UE)

2100-1 Niedrige Ausfallquote

	2100-1 Kreisvolkshochschule - niedrige Ausfallquote
<i>Wertangabe in...</i>	%
Ansatz 2022	25,0
Ergebnis 2022	23,7
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-1,3 
Ergebnis 2021	42,8
Ergebnis 2020	30,4
Ergebnis 2019	15,0

Anzahl Ausfälle Kurse / Anzahl angebotene geplante Kurse (jeweils ohne Berücksichtigung des Fachbereichs 1 - Gesellschaft).

Verbesserung durch steigende Nachfrage.

Monitor



2100-2 Deckungsbeitrag Stufe 1

	2100-2 Kreisvolkshochschule - Deckungsbeitrag Stufe 1
<i>Wertangabe in...</i>	<i>Zahl</i>
Ansatz 2022	1,2
Ergebnis 2022	1,2
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	0,0 
Ergebnis 2021	1,3
Ergebnis 2020	1,2
Ergebnis 2019	1,4

Kennzahl: Teilnehmergebühren / Dozentenonorare.

Durch Abrechnungstau beim BAMF erfolgen Kostenerstattungen von Integrationskursen erst in 2023 - die Honorare waren jedoch bereits 2022 auszuführen.

Monitor



2100-3 Kostendeckung

	2100-3 Kreisvolkshochschule - Kostendeckung
Wertangabe in...	%
Ansatz 2022	61
Ergebnis 2022	43
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-18 
Ergebnis 2021	31
Ergebnis 2020	35
Ergebnis 2019	61

Kennzahl: Teilnehmergebühren / Zuschüsse und Kostenersätze.

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen Gebühreneinnahmen und Einnahmen aus Zuschüssen.

Gegenüber dem Vorjahr konnte eine höhere Nachfrage festgestellt werden.

Sie hat jedoch das Vor-Corona-Niveau (und damit die unveränderten Kennzahlen) noch nicht erreicht.

Monitor 

2100-4 Zuschuss in € pro Unterrichtseinheit (UE)

	2100-4 Kreisvolkshochschule - Zuschuss pro Unterrichtseinheit
Wertangabe in...	EUR
Ansatz 2022	31
Ergebnis 2022	40
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	9 
Ergebnis 2021	67
Ergebnis 2020	73
Ergebnis 2019	25

Kennzahl: Kreis- und Landeszuschuss in € / UE

Die Kennzahl beschreibt das absolute Niveau der Refinanzierung durch Zuschüsse für die Durchführung einer Unterrichtseinheit (Quotient aus Kreis-/Landeszuschuss und Unterrichtseinheiten).

Gegenüber dem Vorjahr konnte eine höhere Nachfrage festgestellt werden.

Sie hat jedoch das Vor-Corona-Niveau (und damit die unveränderten Kennzahlen) noch nicht erreicht.

Monitor 

3120 Unterhaltsvorschussleistungen

vereinbarte Ziele

Die Rückholquote aller Forderungsfälle beträgt 20 %

3120-1 - Die Rückholquote aller Forderungsfälle beträgt 20 %

	Rückholquote der Forderungsfälle Unterhaltsvorschuss
<i>Wertangabe in...</i>	%
Ansatz 2022	20,0
Ergebnis 2022	20,1
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	0,1 
Ergebnis 2021	19,5
Ergebnis 2020	18,3
Ergebnis 2019	17,6

Anteil Summe der Einnahmen nach § 7 UVG x 100 / Summe der Ausgaben ./ Einnahmen nach § 5 UVG

Monitor 

5030 Bauleitplanung

vereinbarte Ziele

Optimierung der Planungsprozesse: Einsatz moderner Medien (z. B. Austausch von Fachdaten und geographischen Daten)

5030-1 Optimierung der Planungsprozesse

	5030-1 Bauleitplanung. Optimierung der Planungsprozesse: Einsatz moderner Medien (z. B. Austausch von Fachdaten und geographischen Daten)
<i>Wertangabe in...</i>	%
Ansatz 2022	80
Ergebnis 2022	90
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	10 
Ergebnis 2021	85
Ergebnis 2020	81
Ergebnis 2019	76

Fristgerecht abgegebene Stellungnahmen.

Monitor 

5051 Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung

vereinbarte Ziele

Kurze Bearbeitungsdauer für Genehmigungsverfahren

5051-1 Kurze Bearbeitungsdauer für Genehmigungsverfahren

	5051-1 Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung. Kurze Bearbeitungsdauer für Genehmigungsverfahren	
Wertangabe in...		Tage
Ansatz 2022		100
Ergebnis 2022		112
Vgl. Ansatz zum Ergebnis		12 
Ergebnis 2021		111
Ergebnis 2020		119
Ergebnis 2019		89

Durchschnittliche Bearbeitungszeit von Antragseingang bis zur Genehmigung (Kalendertage)

Die Gründe für die Nichteinhaltung der Zielwerte waren:

1. Akuter Personalmangel (zusätzlich zu krankheitsbedingten Ausfällen) bei gleichzeitiger Erhöhung der Fallzahlen im Bereich technische Sachbearbeitung - 2 Vollzeitstellen zzgl. eine weitere Stelle Elternzeit nicht besetzt.
2. Sehr lange Dauer der internen Stellungnahmen durch die Abteilung Gefahrenabwehr

Folgende Maßnahmen wurden getroffen:

Zu 1:

Die vakanten Stellen wurden Ende 2022 sukzessive belegt, die intensive Einarbeitung der neuen Kollegen ist spätestens Mai 2023 abgeschlossen.

Dadurch werden auch die Kollegen, die die Einarbeitung betreuten, wieder vollständig für das Tagesgeschäft einsatzfähig. Zusätzlich Rückkehr einer technischen Sachbearbeiterin aus der Elternzeit in Teilzeit ab Herbst 2023. Weitere Steuerungsmaßnahmen, z.B. Neuordnung der örtlichen Zuständigkeiten, in Abhängigkeit von den Fallzahlen.

Zu 2:

Prozess-Optimierung bei Beteiligung Gefahrenabwehr.

Monitor



5070 Denkmalschutz

vereinbarte Ziele

1. Erhaltung des Bestandes an erkannten Kulturdenkmälern bzw. wesentlicher Bestandteile von Gesamtanlagen
2. Kurze Bearbeitungszeit der förmlichen denkmalschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren. Durchschnittliche Bearbeitungszeit ab Eingang Antragsunterlagen bis Entscheidung / Genehmigung (Kalendertage)

5070-1 Erhaltung des Bestandes an erkannten Kulturdenkmälern bzw. wesentlicher Bestandteile von Gesamtanlagen

	5070-1 Denkmalschutz
Wertangabe in...	%
Ansatz 2022	1,00
Ergebnis 2022	0,13
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-0,87 ↘
Ergebnis 2021	0,24
Ergebnis 2020	0,19
Ergebnis 2019	0,21

Wert ist max. 1,0 % - Anteil untergegangener Kulturdenkmäler bzw. wesentlicher Teile von Gesamtanlagen.

Monitor 

5070-2 Kurze Bearbeitungszeit der förmlichen denkmalschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren

	5070-2 Denkmalschutz
Wertangabe in...	Tage
Ansatz 2022	45
Ergebnis 2022	39
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-6 ↘
Ergebnis 2021	-
Ergebnis 2020	-
Ergebnis 2019	-

Die Kennzahl wurde für das Haushaltsjahr 2022 neu aufgenommen, daher existieren keine Ergebnisse aus den Vorjahren.

Monitor 

5080 Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen

vereinbarte Ziele

Fertigung des Zweitbescheides mit vorangegangener Anhörung zur Durchführung der vorgeschriebenen Schornsteinfegerarbeiten auf der Grundlage des Feuerstättenbescheides von dem bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger

5080-1 Fertigung des Zweitbescheides zur Durchführung Schornsteinfegerarbeiten

	5080-1 Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen. Fertigung des Zweitbescheides von dem bevollmächtigten Bezirksschornsteinfeger	
<i>Wertangabe in...</i>		<i>Tage</i>
Ansatz 2022		45
Ergebnis 2022		47
Vgl. Ansatz zum Ergebnis		2 ↗
Ergebnis 2021		44
Ergebnis 2020		42
Ergebnis 2019		47

Durchschnittliche Bearbeitungszeit ab Eingang Mängelbericht bis Fertigung Zweitbescheid (Kalendertage).

Monitor



5090 Verwaltung der Kreisstraßen

vereinbarte Ziele

Erreichen der Zustandsklasse unterhalb des Warnwertes von 3,50 für alle Kreisstraßen (Mittelwert) - Gesamtstrecke 112,1 km zum Stichtag 31.12.2018.

5090-1 Erreichen der Zustandsklasse unterhalb des Warnwertes von 3,50 für alle Kreisstraßen (Mittelwert)

	5090-1 Verwaltung der Kreisstraßen
<i>Wertangabe in...</i>	<i>Zahl</i>
Ansatz 2022	3,63
Ergebnis 2022	3,66
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	0,03 ↗
Ergebnis 2021	3,75
Ergebnis 2020	3,94
Ergebnis 2019	3,95

Gründe der Abweichung des IST-Wertes zum 31.12.2022 zum Planwert 2022: Der Planwert von 3,63 konnte nicht vollständig erreicht werden, weil die Maßnahme K59, Heppenheim-Erbach, nach 2023 geschoben wurde und die Maßnahme K67, Freie Strecke Bensheim-Fehlheim bis Zwingenberg-Rodau in 2022 nicht abgeschlossen werden konnte. Steuerungsmaßnahmen: Um für alle Kreisstraßen die Zustandsklasse 3,50 als Obergrenze zu erreichen, sind entsprechende Mittel für die erforderlichen Investitions- und (Wert-)Erhaltungsmaßnahmen bereit zu stellen. Insbesondere sind Erhaltungsmaßnahmen, grundhafte Erneuerungen und Deckenerneuerungen im Hoch- und Tiefeinbau, auch ohne Förderung durch Bund oder Land, notwendig, um den Werteverzehr aufzuhalten. Insbesondere auch im Bereich der Ingenieurbauwerke (Über- und Unterführung, Stützbauwerke), deren Zustand sich nicht in der Zustandsklasse spiegelt, ist in den kommenden Jahren mit größerem Erhaltungs-, Instandsetzungs- und Ersatzneubauaufwand zu rechnen.

Monitor



5100 Öffentlicher Personennahverkehr

vereinbarte Ziele

Qualitätssteigerung des Verkehrsangebots

5100-1 Qualitätssteigerung des Verkehrsangebots

	5100-1 Öffentlicher Personennahverkehr. Qualitätssteigerung des Verkehrsangebots
<i>Wertangabe in...</i>	<i>Anz</i>
Ansatz 2022	6,00
Ergebnis 2022	2,98
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-3,02 ↘
Ergebnis 2021	1,44
Ergebnis 2020	3,30
Ergebnis 2019	7,00

Anzahl der Beschwerden je 100.000 Fahrgäste.

Monitor



5141 Boden- und Gewässerschutz

vereinbarte Ziele

Erhalt und Erhöhung der Anzahl der Wasserschutzgebiete mit Kooperationsvertrag

5141-1 Erhalt und Erhöhung der Anzahl der Wasserschutzgebiete mit Kooperationsvertrag

	5141-1 Erhalt und Erhöhung der Anzahl der Wasserschutzgebiete mit Kooperationsvertrag
<i>Wertangabe in...</i>	<i>Anz</i>
Ansatz 2022	32
Ergebnis 2022	30
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-2 
Ergebnis 2021	30
Ergebnis 2020	30
Ergebnis 2019	30

Anzahl der Wasserschutzgebiete mit Kooperationsvertrag.

Monitor 

6020 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

6020-1 Zinslastquote

	Zinslastquote
<i>Wertangabe in...</i>	<i>%</i>
Ansatz 2022	0,27
Ergebnis 2022	0,16
Vgl. Ansatz zum Ergebnis	-0,11 
Ergebnis 2021	0,17
Ergebnis 2020	0,16
Ergebnis 2019	0,43

Zinslastquote = $\text{Finanzaufwendungen} \times 100 / \text{Summe der ordentlichen Aufwendungen}$.

Die Kennzahl "Zinslastquote" zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

Monitor 

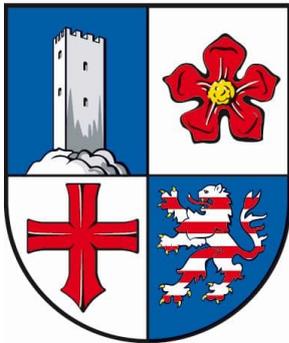
Kreis Bergstrasse
Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2022

Aktivseite				Passivseite					
Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2022 EUR	Ergebnis 31.12.2021 EUR	Position	Bezeichnung	Ergebnis 31.12.2022 EUR	Ergebnis 31.12.2021 EUR		
1. Anlagevermögen				1. Eigenkapital					
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				1.1 Netto-Position					
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	537.077,47	915.646,24			228.514.297,00	228.514.297,00		
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	78.543.146,69	79.385.465,06	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital				
		79.080.224,16	80.301.111,30	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	42.601.493,76	35.908.084,02		
				1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	5.233.657,06	4.767.264,82		
1.2 Sachanlagen				1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00		
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	12.964.360,67	13.243.160,76	1.2.4	Stiftungskapital	276.349.447,82	269.189.645,84		
1.2.2	Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	249.605,76	270.411,63	1.3 Ergebnisverwendung					
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	42.022.491,87	42.381.583,86	1.3.1	Ergebnisvortrag				
1.2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	3.442,51	3.859,78	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	6.693.409,74		
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.526.931,63	2.302.404,66	1.3.1.2	außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	466.392,24		
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	727.181,78	210.535,82	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.275.549,90	0,00		
				1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	1.892.126,06	0,00		
				1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	383.423,84	0,00		
		58.494.014,22	58.411.956,51			2.275.549,90	7.159.801,98		
1.3 Finanzanlagen				2. Sonderposten					
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	350.930.091,53	350.930.091,53	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge				
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	69.328.054,35	71.576.196,97		
1.3.3	Beteiligungen	1.074.865,93	1.065.865,93	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich				
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	85.283,29	90.299,96	2.1.3	Investitionsbeiträge				
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	22.144.524,56	2.144.524,56	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	366.210,82		
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	351.594,41	384.037,60	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00		
		374.586.359,72	354.614.819,58	2.4	Sonstige Sonderposten	5.647.809,95	4.418.619,76		
2. Umlaufvermögen						74.975.864,30	76.361.027,55		
2.1	Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	3. Rückstellungen					
2.2	Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen; Bestand der Versorgungsrücklage 2.456.369,08 €	79.332.280,50	76.012.330,68		
2.3	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			3.2	Rückstellungen für Umlageverpflichtungen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen				
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	34.942.557,86	38.657.408,71	3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien				
2.3.2	Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	3.048.668,76	2.141.288,30	3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten				
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	823.877,86	789.967,10	3.5	Sonstige Rückstellungen	39.443.913,64	26.361.656,17		
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	6.021.016,93	7.001.834,56			118.776.194,14	102.373.986,85		
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	35.029,38	76.020,63	4. Verbindlichkeiten					
2.4	Flüssige Mittel	21.777.489,76	21.107.442,90	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen				
		66.648.640,55	69.773.962,20	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
3. Rechnungsabgrenzungsposten				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	40.644.147,18	42.518.370,85		
		11.948.588,49	9.689.663,68						
				davon:	3.982.821,57 € mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr				
Summe Aktiva				590.757.827,14	572.791.513,27	Summe Passiva			
		590.757.827,14	572.791.513,27	4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	884.211,30	909.211,30		
				davon:	759.211,30 € mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr				
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	0,00	0,00		
				davon:	0,0 € mit einer Restlaufzeit bis einschließlich einem Jahr				
				4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00		
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften				
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	6.283.962,33	5.613.495,14		
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.948.368,27	1.616.384,20		
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	109,00	182,00		
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen	2.524.569,09	299.615,38		
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	59.364.510,18	63.507.295,22		
						113.649.877,35	114.464.554,09		
						4.730.893,63	3.242.496,96		
						590.757.827,14	572.791.513,27		

Kreis Bergstraße

Anhang

2022



KREIS BERGSTRASSE

A. Allgemeine Angaben

Laut § 112 HGO hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen.

Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Kreises darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus

1. einer Ergebnisrechnung,
2. einer Finanzrechnung,
3. einer Vermögensrechnung sowie
4. einem Rechenschaftsbericht.

Der Jahresabschluss in dieser Form wird vom Kreis Bergstraße zum 31.12.2022 erstellt (Bilanz/ Vermögensrechnung).

Er wurde auf Grundlage der Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung und der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung -GemHVO) aufgestellt. Die Hinweise des Hessischen Ministeriums des Innern und für Sport zur Gemeindehaushaltsverordnung -GemHVO wurden berücksichtigt.

Im Jahre 2022 wurde eine Buch- sowie Zählinventur durchgeführt.

Die Buchinventur kommt als buch- oder belegmäßige Aufnahme von Inventarbestandteilen u.a. zur Anwendung bei immateriellen Vermögensgegenständen, Forderungen und Verbindlichkeiten, Sonderposten, Rückstellungen. Forderungen und Verbindlichkeiten werden z.B. auf Basis der Saldenliste der Sachkonten und der Kontoauszüge aufgenommen. Auch bei Vermögensgegenständen des beweglichen Anlagevermögens wird die Buchinventur für zulässig angesehen, da eine integrierte Anlagenbuchhaltung geführt wird (§ 241 II HGB).

Für die Grundstücke des Kreises liegt ein aktuelles Grundstücksinventar vor, welches im Rahmen der Buchinventur fortgeschrieben wird.

Die Zählinventur wurde für das bewegliche Anlagevermögen an Verwaltungsgebäuden sowie Außenstellen angewandt.

Angaben zur Form und Darstellung der Bilanz zum 31. Dezember 2022

Die Bilanz (Vermögensrechnung) wurde auf der Grundlage des § 49 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) erstellt und gegliedert.

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO fanden uneingeschränkt Beachtung.

Die Bilanz ist in Euro aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr. Da die Leistungen einer juristischen Person des öffentlichen Rechts grundsätzlich nicht der Umsatzsteuerpflicht unterliegen und der Kreis Bergstraße nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist, werden Beträge grundsätzlich einschließlich Umsatzsteuer ausgewiesen.

Spätestens ab dem Haushaltsjahr 2025 wird sich dies aufgrund des § 2b Umsatzsteuergesetz grundlegend ändern.

Der Gesetzgeber hat Ende 2022 die Verlängerung der Optionsfrist zur Anwendung der bisherigen Umsatzsteuerrechtslage für die öffentliche Hand im Jahressteuergesetz 2022 bis einschließlich 31.12.2024.

Demnach gilt die bereits gegenüber der Finanzverwaltung ausgeübte Option fort, soweit diese nicht gesondert widerrufen wird.

Juristische Personen des öffentlichen Rechts (jPöR) sind dann unternehmerisch tätig, sobald sie Leistungen auf privatrechtlicher Grundlage oder im Wettbewerb mit privaten Dritten erbringen. Durch diese Regelung werden Kommunen weitaus häufiger in den Anwendungsbereich der Umsatzsteuer geraten als bisher. Insbesondere die seitherigen Ausnahmen der Finanzverwaltung im Bereich der Vermögensverwaltung und der Beistandsleistungen wird es zukünftig so nicht mehr geben.

B. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

In der Bilanz sind alle Vermögensgegenstände zu erfassen, an denen ein zivilrechtliches oder wirtschaftliches Eigentum besteht, die einzeln bewertbar sind und einen wirtschaftlichen Nutzen haben und entweder selbstständig oder im Rahmen einer Sachgesamtheit verkehrsfähig sind.

Die Vermögensbewertung des Kreises Bergstraße für die Bilanz erfolgt gemäß § 41 GemHVO grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die darauf basierenden Abschreibungen.

Die Bewertungsrichtlinie des Kreises Bergstraße wurde per Beschluss des Kreistages vom 11.12.2017 aktualisiert. Die Änderungen traten zum 01.01.2018 in Kraft.

Die Rechtsgrundlagen der aktualisierten Bewertungsrichtlinie wurden an die aktuelle Rechtslage angepasst. Passagen, die sich rein auf die Erstellung einer Eröffnungsbilanz beziehen wurden entfernt.

Seit dem Haushaltsjahr 2020 wird auf die Bildung von geringwertigen Wirtschaftsgütern verzichtet.

Zur Orientierung der Nutzungsdauern wird die Kommunale Abschreibungstabelle NKRS herangezogen.

Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, etc.) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

Fremdkapitalkosten, die in direktem Zusammenhang mit dem Erwerb, dem Bau oder der Herstellung von qualifizierten Vermögenswerten stehen, werden nicht aktiviert.

Die planmäßige Abschreibung von Vermögensgegenständen erfolgt linear. Für Zugänge und Abgänge im Zugangs- bzw. Abgangsjahr wurde die Abschreibung zeitanteilig berechnet. Für die Festlegung der Nutzungs- und Restnutzungsdauern gilt die vom Kreistag am 05.03.2007 beschlossene Abschreibungstabelle.

Außerplanmäßige Abschreibungen werden vorgenommen, sofern von einer dauerhaften Wertminderung auszugehen ist. Zuschreibungen erfolgen für Abschreibungen aus Vorjahren, soweit der ursprüngliche Abschreibungsgrund entfallen ist. Basis für die Zuschreibungen des abzuschließenden Jahres bilden hierbei die jeweiligen Kurswerte oder Bilanzen des Vorjahres.

Das Finanzanlagevermögen wird seit dem 01.01.2008 zu Anschaffungskosten bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind zum Nennwert unter Berücksichtigung von angemessenen Wertberichtigungen angesetzt.

Die gebildeten pauschalen Sonderposten aus dem Landes- und Bundesprogramm im Rahmen des Hessischen Sonderinvestitionsprogrammgesetzes werden gemäß der Landesrichtlinie vom 12.03.2010 jährlich um $\frac{1}{30}$ aufgelöst.

Für erkennbare Risiken sind angemessene Rückstellungen gebildet worden.

Verbindlichkeiten sind zu Rückzahlungsbeträgen angesetzt worden.

Von den seither angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden wurde nicht abgewichen.

2. Angaben zu Posten der Bilanz

Aktiva

Die Bilanz zeigt zum 31.12.2022 eine Bilanzsumme i. H. v. 590,8 Mio. €.

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass bei den Erläuterungen einzelner Bilanzpositionen in Mio. € bzw. T € durch Rundungen geringfügige Differenzen zur exakten Bilanz (in Cent) ausgewiesen sein können.

• Immaterielles Vermögen

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen stellen die geleisteten Investitionszuweisungen und -zuschüsse an Dritte mit 78,54 Mio. € den größten Posten dar.

Die Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte belaufen sich auf 537,1 T€. Hierunter fallen im Wesentlichen Lizenzen für Software.

Die selbständig verwertbare Software und die damit erworbenen Lizenzen werden zu fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten als immaterielle Vermögensgegenstände bilanziert.

Systemsoftware, die mit der Hardware geliefert wird und bei der keine Trennung der Anschaffungskosten in Hard- und Software möglich ist, wird mit der Hardware (PC) unter technische Anlagen bzw. Betriebs- und Geschäftsausstattung ausgewiesen.

Die Nutzungsdauer für Standardsoftware beträgt drei Jahre.

Auf Grund der Besonderheiten öffentlichen Handelns werden Investitionszuschüsse an Dritte als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert.

Zuschüsse, die für investive Zwecke an Dritte gezahlt werden, sind als immaterielles Vermögen zu erfassen und planmäßig abzuschreiben. Die gewährten Zuschüsse sind durch Bescheide oder Verträge belegt. In der laufenden Bilanzierung werden geleistete Investitionszuschüsse erfasst und – sollte keine Zweckbindungsfrist vorliegen - in Höhe der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes planmäßig abgeschrieben.

• Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen hat mit 58,5 Mio. € nach wie vor einen eher kleinen Anteil am Gesamtvermögen des Kreises (23,4 % der Bilanzsumme).

Innerhalb der Sachanlagen tragen insbesondere die Grundstücke und die grundstücksgleichen Rechte und Bauten mit 12,9 Mio. € zum Vermögen bei. Darin enthalten sind hauptsächlich Grundstücke des Infrastrukturvermögens.

Getrennt von den Grundstücken werden Aufbauten (z.B. Straßenkörper) in der Vermögensrechnung ausgewiesen. Hierunter fallen insbesondere die Straßenkörper für Kreisstraßen i. H. v. 42,0 Mio. €.

Jede Kreisstraße wird als Einzelobjekt in der Anlagenbuchführung dargestellt.

Bauwerke werden als Einzelobjekte in der Anlagenbuchführung dargestellt.

Kreisstraßen werden einheitlich über ihre Nutzungsdauer linear abgeschrieben.

Fahrzeuge und Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden zu fortgeschriebenen Anschaffung- und Herstellungskosten angesetzt.

Unter dem Bilanzposten Anlagen im Bau werden die Baumaßnahmen aufgeführt, die noch nicht fertig gestellt bzw. abgeschlossen sind. Die abschließende Zuordnung bspw. zum Bereich „Bebaute Grundstücke“ oder aber „Infrastrukturvermögen“ erfolgt nach Beendigung der Maßnahme. Bis zu diesem Zeitpunkt wird dieses Vermögen noch nicht mit Abschreibungen belastet.

Zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung befanden sich folgende Maßnahmen im Bau:

- K28, Ausbau OD Kocherbach
- K203, OD Ober – Laudenbach
- K35, Brombach – Landesgrenze, GE
- K208, grundh. Erneuerung OD Nieder-Liebersbach
- K24, Fahrbahnerneuerung Rimbach-Fahrenbach

- Deckerneuerung allgemein
 - K59, Gesamtstrecke
 - K29, Einmündung in L3120
 - K3, Fahrbahnerneuerung

- K67, Ausbau FS Fehlheim-Rodau
- K12, OD Ober-Mumbach und FS bis Abzweig Geisenbach
- K36, OD Darsberg und FS bis Grein
- K41, OD Groß-Rohrheim

• Finanzanlagevermögen

Das Finanzanlagevermögen besteht im Wesentlichen aus den Anteilen an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen sowie aus den Ausleihungen und den Wertpapieren des Anlagevermögens.

Die Anteile an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen belaufen sich auf rd. 352,0 Mio. €.

Zum Sondervermögen gehören gemäß § 115 HGO insbesondere die Eigenbetriebe. In der Bilanz wird das gezeichnete Kapital der Eigenbetriebe Schule und Gebäudewirtschaft sowie Neue Wege ausgewiesen.

Die Bewertung der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen erfolgt anhand der Eigenkapitalspiegelbildmethode (diese Methode stellt auf das anteilige Vermögen des Kreises in den Bilanzen der jeweiligen Beteiligungen ab). Eigenbetriebe werden wie verbundene Unternehmen behandelt.

Der folgende Beteiligungsspiegel zeigt eine Übersicht der verbundenen Unternehmen und Beteiligungen deren Quote über 20 % liegt:

Unternehmen	Beteiligungs- quote in %	Anteil in Euro
Naturschutzzentrum gGmbH	45,5	32.200,30 €
ZV Abfallwirtschaft Kreis Bergstraße	50	90.849,21 €
Wirtschaftsförderung Kreis Bergstraße	31,70	335.750,20 €
Gewässerverband Bergstrasse	28,5	450.337,71 €
Überwaldbahn gGmbH	50	12.500,00 €
Servicegesellschaft Kreis Bergstraße	100	<u>25.000,00 €</u>
		946.637,42 €
 Sondervermögen		
Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft	100	350.867.591,53 €
Eigenbetrieb Neue Wege	100	<u>50.000,00 €</u>
		350.917.591,53 €

Kreis Bergstraße														
Heppenheim														
Entwicklung des Anlagevermögens zum 31. Dezember 2022														
	Anschaffungskosten					Abschreibungen					Buchwert 31.12.2022	Buchwert 31.12.2021	Kennzahlen	
	Stand 1.1.2022	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Stand 31.12.2022	Stand 1.1.2022	Zugänge	Abgänge	Stand 31.12.2022	Abschr.- Satz			Buch- wert	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%			%	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände														
1.1	Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	4.780.871,51	105.855,42	36.831,70	0,00	4.849.895,23	3.865.225,27	480.027,80	32.435,31	4.312.817,76	537.077,47	915.646,24	9,9	11,1
1.2	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	118.554.950,42	5.537.079,47	0,00	0,00	124.092.029,89	39.169.485,36	6.379.397,84	0,00	45.548.883,20	78.543.146,69	79.385.465,06	5,1	63,3
2. Sachanlagevermögen														
2.1	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.243.160,76	0,00	278.800,09	0,00	12.964.360,67	0,00	0,00	0,00	0,00	12.964.360,67	13.243.160,76	0,0	100
2.2	Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	400.519,00	0,00	26.078,00	0,00	374.441,00	130.107,37	20.805,87	26.078,00	124.835,24	249.605,76	270.411,63	5,6	66,7
2.3	Sachanlagen im Gemeindegebrauch Infrastrukturvermögen	60.471.548,29	440.775,25	0,00	804.199,86	61.716.523,40	18.089.964,43	1.604.067,10	0,00	19.694.031,53	42.022.491,87	42.381.583,86	2,6	68,1
2.4	Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	4.851,04	0,00	0,00	0,00	4.851,04	991,26	417,27	0,00	1.408,53	3.442,51	3.859,78	8,6	71
2.5	Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.638.432,48	561.625,67	186.406,95	0,00	19.013.651,20	16.336.027,82	332.379,90	181.688,15	16.486.719,57	2.526.931,63	2.302.404,66	1,7	13,3
2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	210.535,82	1.320.845,82	0,00	-804.199,86	727.181,78	0,00	0,00	0,00	0,00	727.181,78	210.535,82	0	100
3. Finanzanlagevermögen														
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	350.930.091,53	0,00	0,00	0,00	350.930.091,53	0,00	0,00	0,00	0,00	350.930.091,53	350.930.091,53		
3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3.3	Beteiligungen	2.548.563,57	9.000,00	0,00	0,00	2.557.563,57	1.482.697,64	0,00	0,00	1.482.697,64	1.074.865,93	1.065.865,93		
3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	90.299,96	0,00	5.016,67	0,00	85.283,29	0,00	0,00	0,00	0,00	85.283,29	90.299,96		
3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	2.144.524,56	20.000.000,00	0,00	0,00	22.144.524,56	0,00	0,00	0,00	0,00	22.144.524,56	2.144.524,56		
3.6	Sonstige Finanzanlagen	384.037,60	0,00	32.443,19	0,00	351.594,41	0,00	0,00	0,00	0,00	351.594,41	384.037,60		
		572.402.386,54	27.975.181,63	565.576,60	0,00	599.811.991,57	79.074.499,15	8.817.095,78	240.201,46	87.651.393,47	512.160.598,10	493.327.887,39		

- **Umlaufvermögen**

- **Forderungen**

Die Bewertung der Forderungen erfolgt nach ihrem Nennwert. Im Rahmen der gesetzlichen Regelungen sind die einzelnen Posten der offenen Forderungen bereits angemahnt oder befinden sich in der Vollstreckung. Die Forderungen gegen das Land aus der Zuschussgewährung wurden durch Bescheide nachgewiesen.

Der nachfolgende Forderungsspiegel zeigt eine Übersicht über alle offenen Forderungen zum Stichtag 31.12.2022:

	31.12.2021	31.12.2022	Mit einer Restlaufzeit von		
	€	€	bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
Forderungen aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen	28.553.090,10	27.945.186,88	1.918.427,53	5.513.715,62	20.513.043,73
Pauschale Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	28.553.090,10	27.945.186,88	1.918.427,53	5.513.715,62	20.513.043,73
Forderungen aus Transferleistungen	20.844.802,19	18.766.881,11	18.559.039,65	175.901,53	31.939,93
Pauschale Wertberichtigung	-10.137.896,37	-11.341.133,86	-11.341.133,86	0,00	0,00
Einzelwertberichtigung	-602.587,21	-428.376,27	-428.376,27	0,00	0,00
Saldo	10.104.318,61	6.997.370,98	6.789.529,52	175.901,53	31.939,93
Forderungen aus Steuern und Abgaben	2.916.366,65	3.442.468,49	3.414.359,02	21.434,44	6.675,03
Pauschale Wertberichtigung	-49.979,71	-49.979,71	-49.979,71	0,00	0,00
Einzelwertberichtigung	-402.676,26	-343.820,02	-343.820,02	0,00	0,00
Saldo	2.463.710,68	3.048.668,76	3.020.559,29	21.434,44	6.675,03
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	841.655,79	866.473,58	702.337,15	85.151,31	78.985,12
Pauschale Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Einzelwertberichtigung	-51.688,68	-42.595,72	-42.595,72	0,00	0,00
Saldo	789.967,10	823.877,86	659.741,43	85.151,31	78.985,12
Forderungen gegenüber Verbundenen Unternehmen und Sondervermögen	6.679.412,18	6.021.016,93	6.021.016,93	0,00	0,00
Pauschale Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	6.679.412,18	6.021.016,93	6.021.016,93	0,00	0,00
Sonstige Forderungen	76.020,63	35.029,38	35.029,38	0,00	0,00
Pauschale Wertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzelwertberichtigung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	76.020,63	35.029,38	35.029,38	0,00	0,00
	48.666.519,30	44.871.150,79	18.444.304,08	5.796.202,90	20.630.643,81

Die bestehenden Einzelforderungen aus Transferleistungen wurden aus Vorsichtsgründen in Höhe i. H. v. 45% pauschal wertberichtigt.

Darüber hinaus wird seit dem Jahresabschluss 2015 der Bereich „Forderungen aus Transferleistungen“ noch differenzierter betrachtet:

1. Forderungen aus dem Bereich des Unterhaltsvorschussgesetzes

Diese Forderungen werden aufgrund der ständig ermittelten Rückholquote bewertet.

Diese lag 2022 nach Auskunft des Jugendamtes bei **20,14%**. Die Gesamtforderung wird daher um **79,86%** pauschal berichtigt.

2. Forderungen gegenüber öffentlich-rechtlichen Körperschaften

Forderungen gegenüber Körperschaften des öffentlichen Rechts werden als 100% werthaltig angesehen und aus der Ermittlung des bilanziellen Forderungsbestandes herausgerechnet. Insgesamt handelt es sich hierbei um 2,5 Mio €. Bei der Ermittlung dieser Forderungen wurden alle Einzelforderungen pro Debitor > 50,0 T€ betrachtet.

Bei der Ermittlung der öffentlich-rechtlichen Forderungen ist eine **Pauschalwertberichtigung** auf 30% in Höhe von rd. 50 T€ auf Forderungen erfolgt, die zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung bereits in der Vollstreckung waren.

Unabhängig von den pauschalen Wertberichtigungen, die dem korrekten Ausweis der werthaltigen Forderungen dienen, bleiben die Einzelforderungen weiterhin bestehen.

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen beinhalten zum Großteil Forderungen aus Verwaltungshandeln des Bauamtes sowie der Straßenverkehrsbehörde.

Bei den Forderungen aus Transferleistungen sind als Hauptbestandteile Forderungen aus dem sozialen Bereich (UVG, Überzahlungen, Darlehen etc.) zu nennen.

An **Einzelwertberichtigungen** wurden im Jahre 2022 folgende Beträge aufwandswirksam pro Produkt korrigiert:

EWB zu Forderungen aus Transferleistungen	602.587,21 €
EWB zu Forderungen aus Steuern und Abgaben	402.676,26 €
EWB zu Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	51.688,69 €
EWB zu Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen	<u>0,00 €</u>
	<u><u>1.056.952,16 €</u></u>

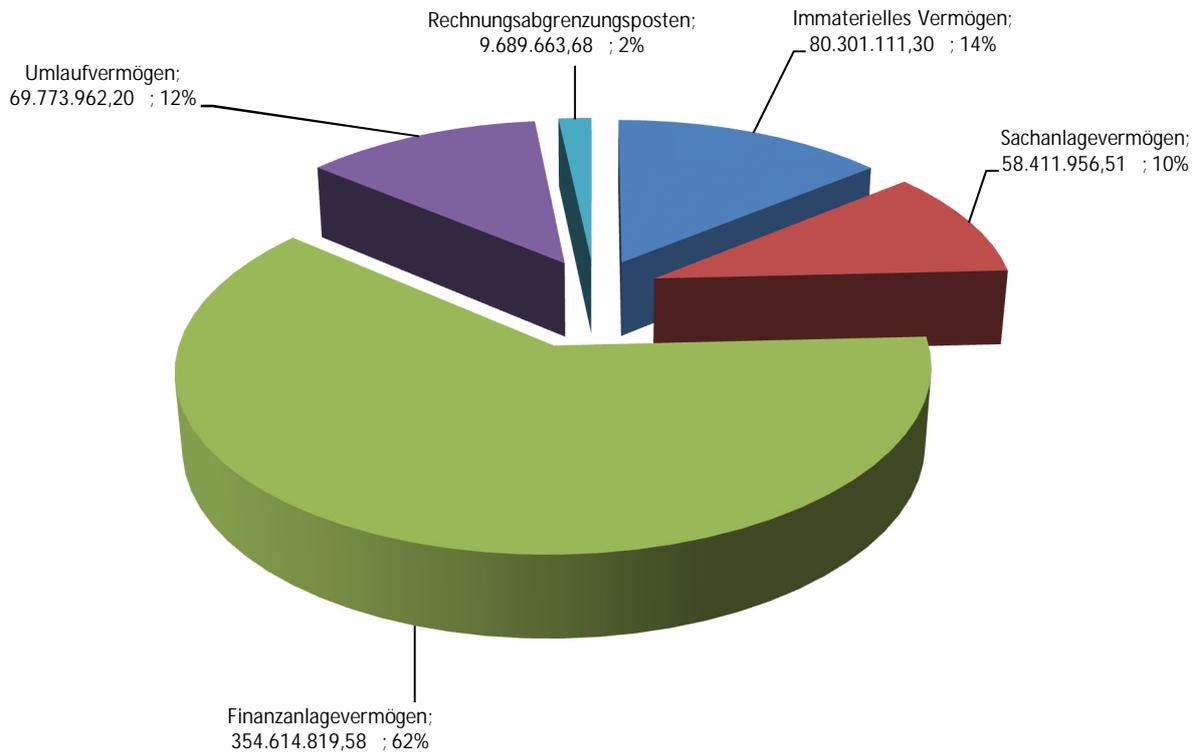
Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Kreiskasse zum Bilanzstichtag überein. Die vom 08.07.2022 bis 22.08.2022 durchgeführte unvermutete Kassenbestandsaufnahme ergab hierzu keine Beanstandungen.

- **Rechnungsabgrenzungsposten**

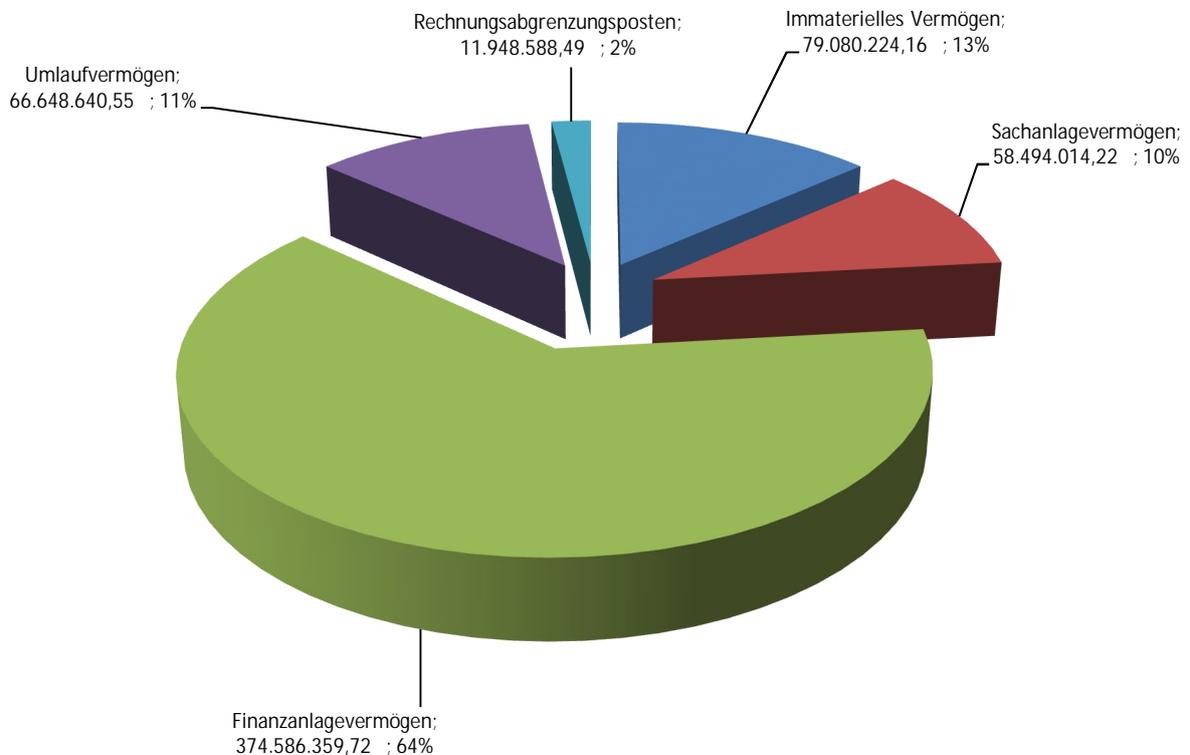
Die Bewertung der Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte mit dem Nominalwert der Ausgaben des Haushaltsjahres oder der Haushaltsvorjahre, die Haushaltsfolgejahre betreffen.

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten i. H. v. 11,9 Mio. € enthalten im Wesentlichen bereits im Voraus gezahlte Transferleistungen i. H. v. 11,2 Mio. € für das Jahr 2023.

Jahresabschluss 2021



Jahresabschluss 2022



Passiva

- **Eigenkapital**
- **Nettoposition**

Die Netto Position des Kreises beträgt insgesamt 228.514,3 T€.

Der ordentliche Jahresüberschuss beläuft auf 1.892,3 T€, der außerordentliche Jahresüberschuss beträgt 383,4 T€.

Netto-Position 01.01.2022	228.514.297,00
Netto-Position 31.12.2022	228.514.297,00
Zuführung/ Entnahmen an Rücklagen	
Ordentliches Ergebnis 2021	6.693.409,74
Außerordentliches Ergebnis 2021	466.392,24
Ergebnisverwendung	
Jahresüberschuss 2022	2.275.549,90
<i>davon ordentlich</i>	<i>1.892.126,06</i>
<i>davon außerordentlich</i>	<i>383.423,84</i>

Unter Berücksichtigung des zweckgebundenen Anteils am Eigenkapital sowie des Ergebnisvortrages und der Ergebnissrücklagen ergibt sich aus der Differenz des Vermögens und dem Fremdkapital sowie den Sonderposten und den Rechnungsabgrenzungsposten ein **Eigenkapital von 278.624.997,72 €**

• Rücklagen

Zum 31.12.2022 bestand eine Rücklage aus Überschüssen der ordentlichen Ergebnisse.

Diese setzt sich zusammen aus:

Ordentlicher Jahresüberschuss 2019	16.181.014,24
Ordentlicher Jahresüberschuss 2020	19.727.069,78
Ordentlicher Jahresüberschuss 2021	6.693.409,74
Summe	42.601.493,76

Zum 31.12.2022 bestand eine Rücklage aus Überschüssen der außerordentlichen Ergebnisse.

Diese setzt sich zusammen aus:

Außerordentlicher Jahresüberschuss 2014	350.566,83
Außerordentlicher Jahresüberschuss 2015	837.919,40
Außerordentlicher Jahresüberschuss 2016	6.874.894,69
Außerordentlicher Jahresfehlbetrag 2017	-1.752.804,20
Außerordentlicher Jahresüberschuss 2018	72.393,58
Außerordentlicher Jahresfehlbetrag 2019	-1.747.283,58
Außerordentlicher Jahresüberschuss 2020	131.578,10
Außerordentlicher Jahresüberschuss 2021	466.392,24
Summe	5.233.657,06

• Sonderposten

Investive Zuschüsse und Zuwendungen sowie Beiträge von Dritten werden in der Vermögensrechnung des Kreises im Bruttoverfahren als Sonderposten ausgewiesen und grundsätzlich über den gleichen Zeitraum wie die „bezuschusste“ Anlage abgeschrieben wird ertragswirksam aufgelöst.

Höchstgrenze für den Ansatz des Sonderpostens ist der Wertansatz des bezuschussten Investitionsgegenstandes im Anlagevermögen. Auflösungen bis zum Bilanzstichtag sind zu berücksichtigen.

Können empfangene Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse nicht einzelnen Maßnahmen zugeordnet werden, wird der dafür gebildete Sonderposten mit zehn vom Hundert oder der durchschnittlichen Nutzungsdauer der Anlagenklasse aufgelöst.

Die Sonderposten in Höhe i. H. v. insgesamt 73,5 Mio.€ beinhalten neben erhaltenen Investitionszuwendungen und -beiträgen im Bereich Straßenbau bzw. den sonstigen Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich (hierrunter fallen insbesondere die Zuwendungen aus den allgemeinen Investitionspauschalen) auch Investitionszuwendungen aus dem Sonderinvestitionsprogramm des Landes i. H. v. 23,3 Mio.€.

Im Jahr 2015 wurden im Zuge der Umsetzung des Schutzschirmvertrages mit dem Land Hessen fünf Kredite abgelöst. Diese wurden im Zuge des Jahresabschlusses 2018 gemäß § 9 der Schutzschirmverordnung mit der Nettoposition verrechnet worden.

• Rückstellungen

Die Rückstellungen sind nach Vorgabe des § 39 GemHVO in Höhe des nach vernünftiger Beurteilung zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung notwendigen Betrages angesetzt. Es sind alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen bei der Ermittlung berücksichtigt. Die nachfolgenden Rückstellungen sind nach dem Pflichtkatalog gem. § 39 GemHVO bei Bedarf gebildet worden.

Die Rückstellungen i. H. v. insgesamt 118,8 Mio.€ bestehen im Wesentlichen aus den Verpflichtungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit sowie der „Versorgungsrücklage“ des Hessischen Versorgungsrücklagengesetzes (HVerRückIG). Auf eine Anrechnung der Versorgungsrücklage bei der Ermittlung der Pensionsverpflichtungen wurde verzichtet.

Der Bestand der bei der Versorgungskasse Darmstadt gehaltenen Fondsanteile zur Versorgungsrücklage beträgt 25.613,859 Stück. Dies entspricht einen Stichtagswert von 2,5 Mio. €.

Kreisverwaltung Bergstraße					30. Apr 23
Rückstellungsspiegel 31.12.2022					
	Gesamtbetrag zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführungen in Periode	Auflösungen in Periode	Inanspruchnahme in Periode	Gesamtbetrag zu Ende des Haushaltsjahres
Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	63.698.236,44 €	4.122.517,00 €	0,00 €	1.044.617,00 €	66.776.136,44 €
Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern sowie Beamten und Arbeitnehmern für die Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst beziehungsweise Arbeitsverhältnis	11.482.150,73 €	694.613,00 €	0,00 €	271.882,00 €	11.904.881,73 €
Bezüge- und Entgeltzahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	831.943,51 €	237.257,73 €	0,00 €	417.938,91 €	651.262,33 €
Im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Weitere ungewisse Verbindlichkeiten	26.361.656,17 €	17.321.636,25 €	1.427.034,74 €	2.812.344,04 €	39.443.913,64 €
Gesamt	102.373.986,85 €	22.376.023,98 €	1.427.034,74 €	4.546.781,95 €	118.776.194,14 €

- **Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen**

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Pensionsrückstellungen	66.776.136,44 €	63.698.236,44 €
Beihilferückstellungen	11.904.881,73 €	11.482.150,73 €
Gesamt	78.681.018,17 €	75.180.387,17 €

Die Versorgungskasse Darmstadt (VK) errechnet die Pensions- und Beihilferückstellungen basierend auf finanzmathematischen Grundlagen und den gesetzlichen Vorgaben der GemHVO.

Gemäß § 41 Abs. 6 GemHVO wurde für die Berechnung des Teilwertes ein Rechnungszinsfuß von 6 v.H. angesetzt, wie er im Übrigen auch für die Steuerbilanz vorgeschrieben ist. Nach § 39 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO sind daneben auch Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfänger sowie Beamten auf Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst zu bilden. Grundlage hierfür ist eine Teilwertberechnung der Versorgungskasse Darmstadt, in welcher die Erhöhung der gesetzlichen Krankenversicherungsbeiträge berücksichtigt wurde.

Ist der nach § 41 Abs. 6 GemHVO anzuwendende Rechnungszinsfuß (6 %) höher als der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungssatz nach § 253 Abs. 2 HGB, sind die sich daraus ergebenden höheren Rückstellungswerte im Anhang zum Jahresabschluss anzugeben (Hinweise zu § 39 GemHVO Tz. 4, StAnz. 6/2013 S. 222).

Nach § 253 Abs. 2 Satz 2 HGB dürfen Rückstellungen für Altersversorgungsverpflichtungen oder vergleichbare langfristig fällige Verpflichtungen pauschal mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz abgezinst werden, der sich bei einer angenommenen Restlaufzeit von 15 Jahren ergibt.

Der von der Deutschen Bundesbank bekanntgegebene Abzinsungssatz zum Stand Dezember 2022 betrug 1,78 % und war damit erneut niedriger als der Rechnungszinsfuß nach § 41 Abs. 6 GemHVO.

Es wurde daher seitens der VK zusätzlich eine Alternativ-Übersicht erstellt, deren Berechnungsgrundlage der Abzinsungssatz der Deutschen Bundesbank zum Stand Dezember 2022 ist.

Bei den Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern sind auf Basis der am 31. Dezember 2022 zustehenden Versorgungsbezüge 12 Zahlungen pro Jahr berücksichtigt worden. Im Aktivbereich wurden an rückstellungsrelevanten Zahlungen 12,32 pro Jahr angenommen, um die in den Bezügen nicht enthaltene Sonderzahlung in Höhe von 2,66 % einfließen zu lassen.

Hiernach beträgt der Stand der Pensionsrückstellungen zum 31.12.2022: **98.623.374,00 €** und ist somit deutlich höher als der mit einem Rechnungszinsfuß von 6 % ermittelte Rückstellungswert.

Eventuell bestehende Ansprüche aus der gesetzlichen Rentenversicherung werden für die Berechnungen der aktiven Beamtinnen und Beamten nicht einbezogen, als Äquivalent wird

deshalb auf die Berücksichtigung von sogenannten Soll- und Kannzeiten (z. B. §§ 10 bis 12 HBeamtVG) verzichtet. Zeiten einer Freistellung werden wie Vollzeitbeschäftigung behandelt.

Die für die Berechnung zugrunde gelegten Bezüge für den Aktivbereich wurden nach den am 1. Januar 2022 gültigen Tabellenwerten gemäß dem HBesVAnpG 2022/2023 vom 8. Dezember 2021 ermittelt.

Bei der Teilwertentwicklung wird für das Jahr 2023 eine Besoldungs- und Versorgungsanpassung von 3,0 % zum 1. April 2023 und von 1,89 % zum 1. August 2023 zugrunde gelegt. Für die Jahre 2024 bis 2026 wird eine Besoldungs- und Versorgungsanpassung von 1 % (fiktiv) unterstellt. Soweit Ihr Bestand Ehrensoldfälle umfasst, die in voller Höhe vom Land Hessen erstattet werden, wurden keine Berechnungen durchgeführt.

Anspruch auf Beihilfe für Wahlleistungen bei Behandlungen in Krankenhäusern haben zukünftig nur noch diejenigen Beihilfeberechtigten, die sich innerhalb einer Ausschlussfrist damit einverstanden erklären, dass eine Eigenbeteiligung von 18,90 € monatlich von ihren Bezügen einbehalten wird. Entscheiden sich die Beihilfeberechtigten gegen den Einbehalt, steht ihnen keine Beihilfe zu den Wahlleistungen mehr zu.

Für die Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen bedeutet dies, dass je nach Entscheidung der/des Beihilfeberechtigten, entweder kein Anspruch auf Beihilfe mehr auf Wahlleistungen besteht oder der Anspruch auf Wahlleistungen durch den monatlichen Einbehalt von 18,90 € gegenfinanziert wird. Der Beihilfetarif kann somit um den Anteil für Wahlleistungen abgesenkt werden.

Der für das Jahr 2022 maßgebliche Beihilfetarif wurde mit 381,00 € ermittelt und der Berechnung zu Grunde gelegt.

Für den Aktivbereich sind wir grundsätzlich vom Familienzuschlag der Stufe 1 ausgegangen und haben dementsprechend eine Beihilfeverpflichtung für beide Partner angenommen. Im Versorgungsbereich wurden die tatsächlichen Familienverhältnisse zugrunde gelegt.

- **Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen**

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	651.262,33 €	831.943,51 €
Gesamt	651.262,33 €	831.943,51 €

Der Rückstellungsbetrag für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit ist auf Basis der vorhandenen Altersteilzeitzahlungen und den in 2022 in Altersteilzeit befindlichen Beschäftigten gemäß IDW berechnet worden. Für potentielle Altersteilzeitfälle erfolgt keine Rückstellungsbildung. Die Entnahmen betreffen die bestimmungsgemäße Verwendung der Rückstellung.

- **Sonstige Rückstellungen**

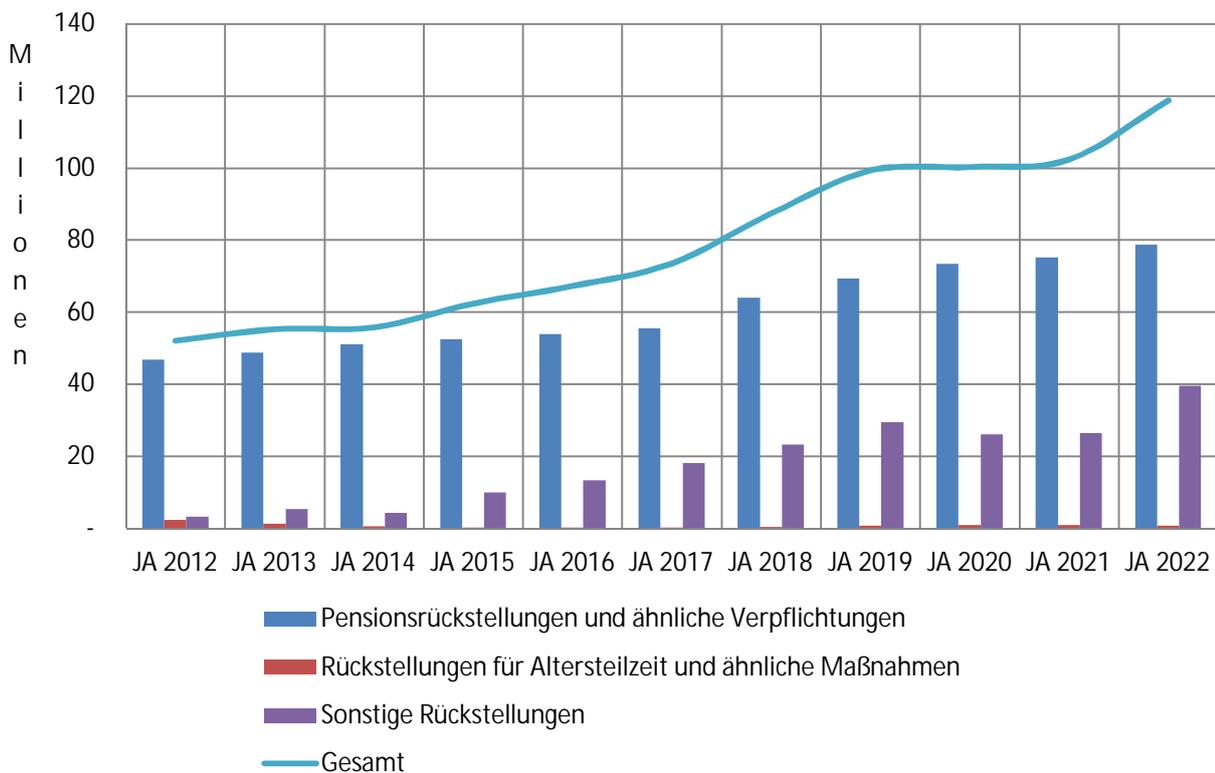
	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	804.917,02 €	958.212,32 €
Rückstellungen für Mehrarbeitszeiten	1.547.785,26 €	1.440.666,73 €
Rückstellung Lebensarbeitszeitkonten für Beamte	1.251.354,29 €	1.156.415,23 €
Rückstellungen für anhängige Gerichtsverfahren	700.000,00 €	700.000,00 €
Rückstellungen für Rechts- und Beratungskosten	200.000,00 €	112.943,75 €
Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	0,0 €	0,0 €
Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten	34.939.857,07 €	21.993.418,14 €
Gesamt	39.443.913,64 €	26.361.656,17 €

Die Rückstellungen gemäß § 39 GemHVO wurden anhand von tatsächlichen Werten ermittelt, soweit diese vorhanden waren.

Gem. § 39 GemHVO sind für Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren, bei denen eine Inanspruchnahme zu erwarten ist, Rückstellungen gebildet worden.

Der Kreis Bergstraße ist Mitglied der Versorgungskasse Darmstadt (VK). Aufgrund der Instandspflicht des Kreises ist die Zusatzversorgung für Angestellte des öffentlichen Dienstes als mittelbare Pensionsverpflichtung anzusehen, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht. Der Kreis hat von einer Rückstellungsbildung abgesehen. Da der konkret auf den Kreis entfallende Betrag der aufgrund der nur teilweise kapitalgedeckten Pensionsverpflichtungen bestehenden Unterdeckung nicht bekannt ist, wird im Hinblick auf die allgemeine Bilanzierungspraxis von der Nennung eines konkreten Betrages abgesehen.

Entwicklung der Rückstellungen



• Verbindlichkeiten

Gem. § 41 GemHVO wurden die nachfolgenden Verbindlichkeiten in Höhe ihres Rückzahlungsbetrags in der Bilanz (risikoorientierter Ansatz) ausgewiesen. Diese Darstellungsform erfolgt in Anlehnung an das kaufmännische Rechnungswesen nach § 268 ff. HGB:

	Gesamt Betrag in € 01.01.2022	Gesamt Betrag in € 31.12.2022	bis 1 Jahr Betrag in €	über 1 bis 5 Jahre Betrag in €	über 5 Jahre Betrag in €
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	42.518.370,85	40.644.147,18	3.982.821,57	14.024.766,82	22.636.558,79
Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	909.211,30	884.211,30	759.211,30	100.000,00	25.000,00
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferverbindlichkeiten	5.613.495,14	6.283.962,33	6.283.962,33	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.616.384,20	3.948.368,27	3.948.368,27	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Steuern und Abgaben	182,00	109,00	109,00	0,00	0,00

Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, Sondervermögen	299.615,38	2.524.569,09	2.524.569,09	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	63.507.295,22	59.364.510,18	59.364.510,18	0,00	0,00
Gesamt	114.464.554,09	113.649.877,35	76.863.551,74	14.124.766,82	22.661.558,79

Im Jahr 2022 wurden aufgrund der finanziellen Situation keine Kredite zur kurzfristigen Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit benötigt. Am 31.12.2022 bestehen somit keine Liquiditätskredite.

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten handelt es sich um am Kreditmarkt aufgenommene Investitionskredite über 10,40 Mio. € und Darlehen aus dem Hessischen Sonderinvestitionsprogramm über 19,43 Mio. €, den Kommunalinvestitionsprogrammen I und II über 10,70 Mio. € sowie dem Digitalpakt Schule über 113,5 T€. Die aus Mitteln des Kreises zu tilgenden Verbindlichkeiten betragen beim Sonderinvestitionsprogramm 4,16 Mio. €, bei den Kommunalinvestitionsprogrammen 5,52 Mio. € und beim Digitalpakt Schule 56,8 T€. Vom Land Hessen werden für die Förderdarlehen Tilgungszuschüsse von 20,51 Mio. € gewährt.

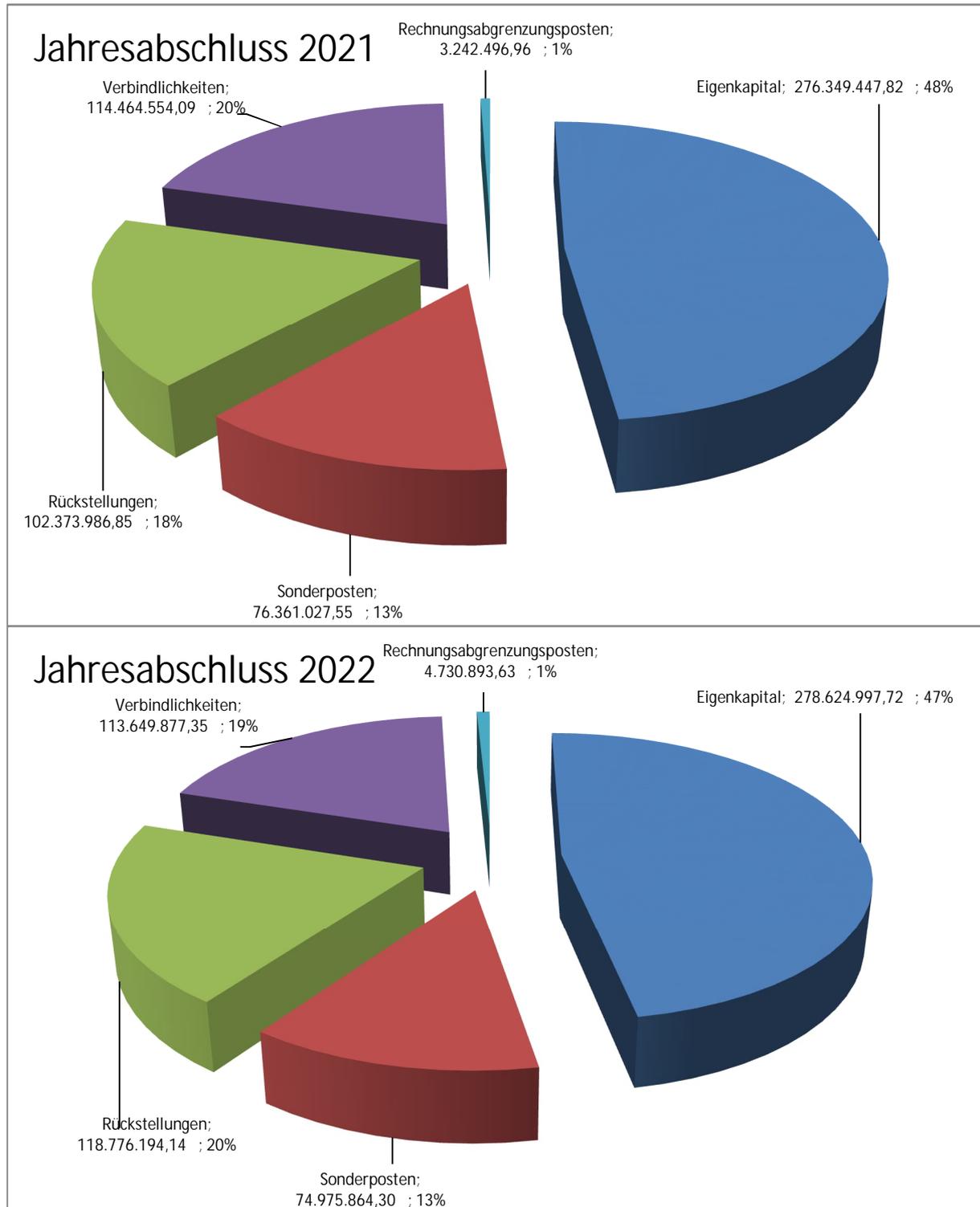
Die Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern bestehen aus einem Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds Abt. B über 150,0 T€ sowie einem Darlehen der Stadt Lampertheim mit 734,2 T€.

Unter den Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen sind u.a. verschiedene Abrechnungsläufe an den Eigenbetrieb Neue Wege sowie Zuschusszahlungen an den Eigenbetrieb Schule und Gebäudewirtschaft dargestellt.

In den Abgängen der sonstigen Verbindlichkeiten ist u. a. der jährliche Eigenanteil des Kreises an dem Entschuldungsprogramm der „Hessenkasse“ in Höhe von 6.673.200,00 € dargestellt..

- **Rechnungsabgrenzung**

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten i. H. v. 4.730,9 T€ enthalten die korrespondierenden Positionen aus Transferleistungen der aktiven Rechnungsabgrenzung.



Haftungsverhältnisse und sonstige finanziellen Verpflichtungen

- **Sonstige finanzielle Verpflichtungen**

Der Kreis Bergstraße ist mit monatlichen Leasingzahlungen in Höhe von rd. 78,8 T€ durchschnittlich belastet.

Die finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen betragen zum Bilanzstichtag rd. 945,3 T€.

Die Leasingverpflichtungen im Bereich der Schulen werden ab 2015 vollständig im Eigenbetrieb Schule und Gebäudewirtschaft abgebildet.

- **Derivative Finanzinstrumente**

Zum Bilanzstichtag bestehen beim Kreis keine Finanzderivate.

- **Bürgschaften**

Der Gesamtbetrag der übernommenen Bürgschaften des Kreises Bergstraße beträgt unter Berücksichtigung der Restschuldenstände der zu Grunde liegenden Darlehen am Bilanzstichtag 4.500.000,00 €.

Es handelt sich um die nachstehende Ausfallbürgschaft:

- Bürgschaft über insgesamt 4.500.000,00 €
Christophorus Wohnheime eG, Bensheim/Käshofen
Investitionsdarlehen für den Neubau von Wohnhäusern zur Erstbelegung mit Flüchtlingen

Bürgschaftssumme zum Bilanzstichtag: 4.500.000,00 €

Im Haushaltsjahr 2022 erfolgte keine Inanspruchnahme aus Bürgschaften.

Übersicht über die fremden Finanzmittel

In der Finanzrechnung sind unter den fremden Finanzmitteln grundsätzlich finanzrelevante Vorgänge abgebildet, die im Betrachtungszeitraum keine Ergebniswirksamkeit oder investiven Charakter hatten und in der Vermögensrechnung als Verbindlichkeit ausgewiesen werden. Im Saldo haben sich die fremden Finanzmittel im Berichtsjahr um -18,0 Mio. € (Vorjahr 698,0 T€) auf -17,3 Mio. € verändert.

Dieser Saldo beinhaltet in erster Linie ungeklärte Geldeingänge, durchlaufende Posten, Rechnungsabgrenzungen, Geldtransit sowie noch nicht ergebniswirksam oder investiv abgerechnete Geschäftsvorfälle.

Die ungeklärten Geldeingänge belaufen sich zum Stichtag auf 615,0 T€ (Vorjahr 20,2 T€).

Die durchlaufenden Posten beinhalten im Wesentlichen die Transferaufwendungen im SGB II Bereich sowie die Schlüsselzuweisungen an die kreisangehörigen Städte- und Gemeinden.

Die Rechnungsabgrenzungsposten beziehen sich im Wesentlichen auf die Monatsläufe im Sozial- und Jugendhilfebereich sowie auf den Personalaufwand im Bereich der Beamtensoldung für den Januar des Folgejahres.

Die Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln werden im Jahresabschluss mit einem Wert von 111.844,7 T€ ausgewiesen.

Sonstige Angaben

Die durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Beschäftigten für die Kernverwaltung zeigt folgende Übersicht:

Durchschnittliche Anzahl

Beamtinnen / Beamte	131
– davon auf Probe ernannt	1
– davon teilzeitbeschäftigt	49

Beschäftigte	830
- davon teilzeitbeschäftigt	343

Insgesamt 961

Auszubildende/ Praktikanten 41

Insgesamt 1.002

Beamtinnen /	
Beamte in Elternzeit	1
Beschäftigte in Elternzeit	20

Insgesamt 21

Der Kreis ist an folgenden Organisationen mit mindestens 5 % direkt oder indirekt beteiligt:

Name	Rechtsform	Anteil am Eigenkapital in %
Neue Wege	Eigenbetrieb	100
Gebäudewirtschaft	Eigenbetrieb	100
KKH Service GmbH	GmbH	10
KKH	gGmbH	10
ZAKB Service GmbH	GmbH	50
Naturschutzzentrum	gGmbH	45,5
Wirtschaftsförderung Bergstraße	GmbH	31,7
Zergum Strata Montana*	GmbH & Co. KG	100
ZAKB EuD (Mittelbar über ZAKB)	GmbH	50
Überwaldbahn	gGmbH	50
Servicegesellschaft Kreis Bergstraße	gGmbH	100
ZAKB	Zweckverband	50
Tierkörperbeseitigung Hessen-Süd	Zweckverband	4,87
Gewässerverband Bergstraße	Wasserverband	28,5
WBV Riegruppe Ost	Wasserverband	24
Wasserverband Hess. Ried	Wasserverband	6

* = zum 16.11.2022 erloschen

Kennzahlen der Vermögensrechnung

Im Vergleich zum Jahresabschluss 2021 haben sich die wesentlichen Kennzahlen der Vermögensrechnung wie folgt entwickelt:

Kennzahl	Formel	31.12.2022	31.12.2021	Bewertung
Bilanzsumme	absolut in €	590.757.827,14	572.791.513,27	
Eigenkapital	absolut in €	278.624.997,72	276.349.447,82	
Eigenkapitalquote I	Eigenkapital in % Bilanzsumme	47,16%	48,25%	
Fehlbetragsquote	negatives Jahresergebnis in % Eigenkapital	0,00%	0,00%	
Anlagendeckungsgrad I	Eigenkapital + Sonderposten in % Anlagevermögen	69,04%	71,50%	
Anlagendeckungsgrad II	Eigenkapital + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital in % Anlagevermögen	76,22%	82,24%	
Fremdkapitalquote	Fremdkapital in % Bilanzsumme	12,69%	13,33%	

Das Eigenkapital des Kreises hat sich im Vergleich zum Jahresabschluss 2021 auf Grund des positiven Jahresergebnisses auf nunmehr 278,625,0 T€ erhöht. Im achten Jahr in Folge konnte das Eigenkapital des Kreises somit nachhaltig erhöht werden.

Der Anlagendeckungsgrad I liegt mit 69,04 % unter 100 %, d. h. dem langfristigen Anlagevermögen stehen nicht in voller Höhe Eigenkapital und Sonderposten gegenüber. Gegenüber dem Vorjahr ist der Wert relativ konstant.

Der Anlagendeckungsgrad II ist gegenüber dem Vorjahr ebenfalls leicht gesunken und beträgt nun 76,22 %. Gemäß der goldenen Bilanzregel sollte die Kennzahl bei öffentlichen Unternehmen bzw. Gebietskörperschaften im Optimalfall bei über 100% liegen.

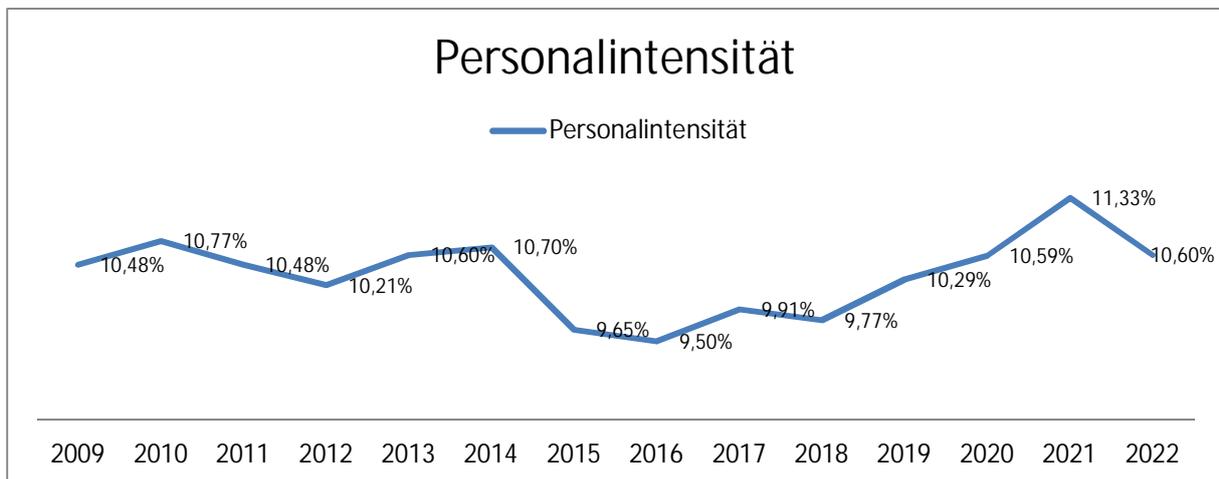
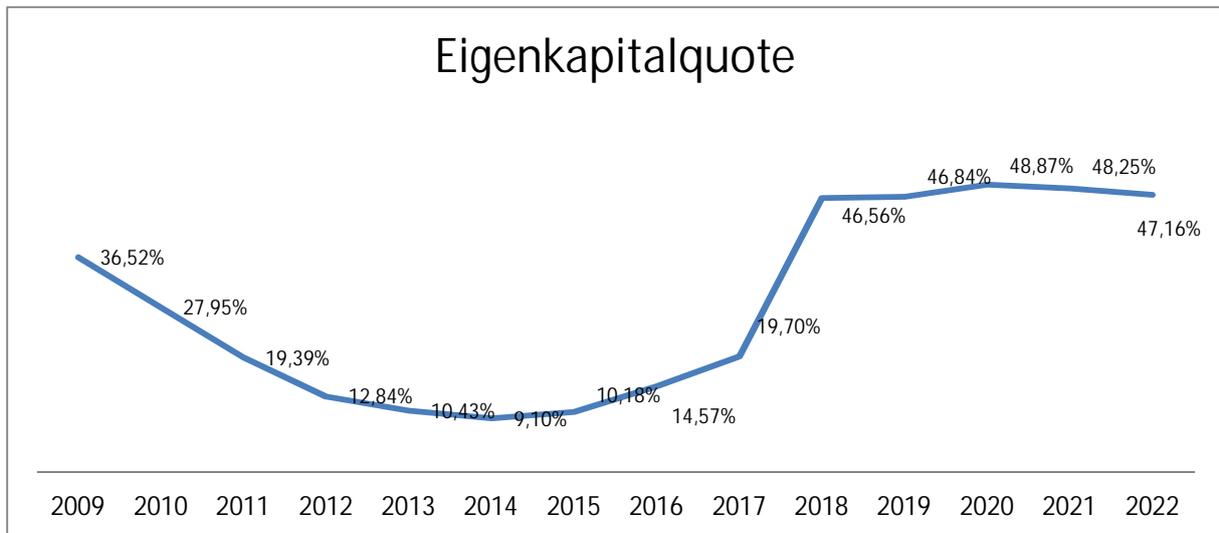
Kennzahlen der Ergebnisrechnung

Die nachfolgende Übersicht gibt wesentliche Kennzahlen des Gesamtergebnishaushalts wieder:

Kennzahl	Formel	Ist 2011	Ist 2012	Ist 2013	Ist 2014
Ergebnis (Überschuss/ Defizit)	Erträge - Aufwendungen	-39.617.444,19	-31.976.417,67	-11.735.048,51	-6.438.414,75
Umlagenquote	Erträge aus allgemeinen Umlagen in % ordentliche Erträge	53,22%	54,43%	53,15%	53,97%
Kreis – und Schulumlagenquote	Erträge aus Kreis- und Schulumlage in % ordentliche Erträge	49,17%	50,16%	49,49%	50,02%
Zinslastquote	Finanzaufwendungen in % ordentliche Aufwendungen	2,25%	1,91%	1,77%	1,62%
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen in % ordentliche Aufwendungen	47,42%	46,12%	47,16%	46,98%

Kennzahl	Formel	Ist 2015	Ist 2016	Ist 2017	Ist 2018
Ergebnis (Überschuss/ Defizit)	Erträge - Aufwendungen	+5.783.465,61	+21.603.278,82	+25.155.675,43	+15.293.061,02
Umlagenquote	Erträge aus allgemeinen Umlagen in % ordentliche Erträge	54,53%	53,65%	50,29%	53,77%
Kreis – und Schulumlagenquote	Erträge aus Kreis- und Schulumlage in % ordentliche Erträge	48,90%	46,08%	43,52%	45,77%
Zinslastquote	Finanzaufwendungen in % ordentliche Aufwendungen	1,77%	1,73%	1,10%	0,50%
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen in % ordentliche Aufwendungen	47,56%	48,29%	46,56%	45,32%

Kennzahl	Formel	Ist 2019	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022
Ergebnis (Überschuss/ Defizit)	Erträge - Aufwendungen	+14.433.730,66	+19.858.647,88	+7.159.801,98	+2.275.549,90
Umlagenquote	Erträge aus allgemeinen Umlagen in % ordentliche Erträge	52,22%	50,39%	52,28%	50,69%
Kreis – und Schulumlagenquote	Erträge aus Kreis- und Schulumlage in % ordentliche Erträge	44,71%	44,09%	44,72%	44,10%
Zinslastquote	Finanzaufwendungen in % ordentliche Aufwendungen	0,43%	0,23%	0,17%	0,15%
Transferaufwandsquote	Transferaufwendungen in % ordentliche Aufwendungen	44,61%	46,04%	45,26%	43,98%

Ausgewählte Kennzahlen in zeitlicher Entwicklung:

Mitglieder des Kreistages des Kreises Bergstraße in der 19. Wahlzeit (Stand 31.12.2022)

(Kommunalwahl am 14. März 2021)

Vorsitzender des Kreistages:

Kunkel, Joachim (CDU)

Stellvertretende Vorsitzende:

Heitland, Birgit (CDU), Hartmann, Karin (SPD), Stephan, Peter (CDU), Berg, Evelyn (GRÜNE), Mansmann, Till (FDP)

CDU-Fraktion (27 Sitze):

Becker, Sibylle; Berthold, Oliver; Bischof, Moritz; Burelbach, Rainer; Cornelius, Ursula; Galvagno, Lisa; Glab, Hannelore; Glanzner, Helmut; Grassinger, Juliette; Grau, Denise; Heitland, Birgit; Jünge, Olaf; Kilian, Marcel; Dr. Kramer, Franziska; Kunkel, Joachim; Dr. Lannert, Christian; Molitor, Lena; Oehlenschläger, Volker; Ringhof, Martin; Ritzert, Herbert; Roeder, Oliver; Schader, Barbara; Schmitt, Holger; Schönung, Christian; Stephan, Peter; Straub, Susanne; Volkert, Torsten

SPD-Fraktion (14 Sitze):

Baaß, Matthias; Dudszus, Andrea; Fiedler, Josef; Krämer, Olivia; Hartmann, Karin; Helbig, Michael; Klein, Christine; Klingler, Jens; Ofenloch, Philipp; Reiners, Simone; Schmidt, Marius; Schmitt, Norbert; Strehler, Simone; Dr. Weber, Sascha

GRÜNE-Fraktion (13 Sitze):

Berg, Evelyn; Bezzaz, Heidi; Fraas, Alexander; Grün, Wolfgang; May, Lea; Müller, Julia; Müller, Moritz; Rinkel, Helmut; Rutkowski, Udo; Schranz, Anna Maria; Sterzelmaier, Doris; Dr. Tjarks, Eric; Vogel, Vanessa

FDP-Fraktion (5 Sitze):

Blumenschein, Lisa-Marie; Hörst, Christopher; Mansmann, Till; Ohl, Gottlieb; Seiler, Christian

AfD-Fraktion (5 Sitze):

Bletzer, Karsten; Fetsch, Thomas; Noll, Alexander; Schock, Jörg; Wrobel, Christian

Fraktionsgemeinschaft FREIE WÄHLER (4 Sitze):

Golzer, Norbert; Oehlenschläger, Walter; Roth, Tobias; Seitz, Yvonne

Fraktion DIE LINKE./FREIE WÄHLER (Partei) (3 Sitze)

Bahl, Sascha; Fuhrmann, Kerstin; Dr. Schwarz, Bruno

**Mitglieder des Kreisausschusses des Kreises Bergstraße
(19. Wahlzeit – Stand 31.12.2022)****Landrat:**

Engelhardt, Christian

Erste Kreisbeigeordnete: (hauptamtlich)

Stolz, Diana

Kreisbeigeordneter: (hauptamtlich)

Schimpf, Matthias

Kreisbeigeordnete: (ehrenamtlich, alphabetisch)

Buser, Volker; Freudenberger, Heinz-Dieter; Herbert, Gerhard; Klee, Heinz; Renz, Silke Birgit; Rothmüller, Josef; Ruoff, Jochen; Sander, Brigitte; Schich-Kiefer, Ingrid; Dr. Schweidler, Hans-Jürgen; Szych, Karl Heinz; Vetter, Burkhard; Vock, Philipp-Otto

Heppenheim, den 31.05.2023

Ort, Datum

Schimpf, Kreisbeigeordneter



Zusammenstellung der Haushaltsausgabereise 2022 im Ergebnishaushalt

Produkt Sachkonto	Kosten- stelle	Bezeichnung	Fortgeschriebenes Budget 2022 in €	HAR aus VJ in €	Ergebnis 2022 in €	Neuer HAR 2023 in €	Erläuterung
1010		Kreisorgane und Verwaltungssteuerung					
Budget	1012	Budget Produkt 1010 "Kreisorgane und Verwaltungssteuerung"	436.900,00	0,00	386.525,77	15.000,00	Die Mittel sind für die Errichtung eines Mahnmales zum Gedenken an die Opfer sexueller Gewalt auf dem ehemaligen Gelände der Odenwaldschule vorgesehen.
1020		Gremienmanagement					
6781000	1011	Fraktionsfördermittel	115.922,00	0,00	108.322,00	7.600,00	Für die Fraktion DIE LINKE/FREIE WÄHLER (Partei) war für das Haushaltsjahr ein Zuwenungsbeitrag von 7.600 € veranlagt, der in 2022 nicht ausgezahlt wurde. Für diesen Betrag soll eine Übertragung in das folgende Haushaltsjahr erfolgen.
1051		Personalmanagement					
6100000	1014	Aufwendungen für bezogene Leistungen	71.000,00	68.000,00	0,00	30.000,00	Aufgrund von Verzögerungen bei der Angebotsabgabe kam es noch nicht zu einem Vertragsabschluss für eine Organisationsuntersuchung zur künftigen Nutzung der Gräffstraße 5. Die Mittel werden daher in 2023 benötigt.
1170		Haushaltsplanung und Finanzmanagement					
6720000	2151	Lizenzen und Konzessionen	35.000,00	50.000,00	20.708,84	25.000,00	Die Mittel werden für weitere Lizenzen für das Buchhaltungsprogramm "NewSystem / Microsoft Dynamics 365 Business Central" benötigt.- Durch die Digitalisierung des Rechnungsworkflows werden durch Personalzuwächse entsprechend mehr Lizenzen in Anspruch genommen.
4120		Medizinische Versorgung					
7127000		Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	50.200,00	0,00	13.224,96	2.500,00	Die zu übertragenen Mittel sind für einen Zuschuss an den Trägerverein Geburtshaus Bergstraße e.V. in Bensheim bestimmt.
501050		Klimaschutzpaket / Klimaschutzmaßnahmen					
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	260.000,00	0,00	128.543,24	37.000,00	Die Mittel werden für Bürgersolarberaterschulungen, Mitfahrgelegenheiten/Ridepooling sowie das Ladeinfrastruktur-Konzept im Jahr 2023 benötigt. Die Maßnahmen wurden begonnen, konnten aber in 2022 nicht vollständig beendet werden.
501060		Wasserstoffstrategie					
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	Die Maßnahme wird erst in 2023 beendet werden können. Die Mittel werden daher im Hj. 2023 benötigt.
5111		Natur- und Artenschutz					
Budget	2065	sonstige betriebliche Aufwendungen	59.990,00	0,00	37.923,18	20.000,00	Die Mittel werden sollen für den Landschaftspflegeverband bereitgestellt werden.
5130		Landwirtschaft, Landschaftspflege und Forsten					
6861000	1006	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	5.000,00	0,00	0,00	850,00	Durch Verzögerungen im Projektablauf für eine digitale Broschüre werden die Mittel erst im Hj. 2023 verwendet.
		Summe:	1.059.012,00	118.000,00	695.247,99	162.950,00	

Zusammenstellung der Haushaltsausgabereste 2022 im Finanzhaushalt

Sachkonto	Inv.-Nr.	Produkt KST	Bezeichnung	Fortgeschriebenes Budget	HAR	Ergebnis	Neuer HAR	Erläuterung
				2022 in €	aus VJ in €	2022 in €	2022 in €	
		1070	IT-Management					
0242010	2021INV012	1020	Lizenzen, DV-Software (Relaunch Intranet)	10.000,00	20.000,00	1.749,30		Der Kreisausschuss hat in seiner Sitzung am 16.01.2023 die Umwidmung und Übertragung der Haushaltsmittel für einen Microsoft EA-Vertrag beschlossen (Vorlage 19-0639)
0851010	2008INV026	1020	Büromaschinen, Organisationsmittel	180.000,00	27.000,00	164.650,30	223.145,00	
0241010	2009INV014	1020	Lizenzen und Software	110.000,00	120.000,00	51.783,17		
		1081	Organisation					
0860010	2008INV028	1015	Büromöbel und sonstige Ausstattung	175.000,00	0,00	135.398,58	39.500,00	Benötigtes Mobiliar konnte nicht vollständig beschafft werden. Dies soll in 2023 nachgeholt werden.
		2060	Förderschulen					
0354010	2016INV027	1032	Martinschule Ladenburg Anschaffung Vermögensgegenstände	40.000,00	35.400,00	7.108,36	68.200,00	Die Mittel werden für die Endabrechnung des investiven Zuschusses 2023 und die Neugestaltung des Außenbereiches der Martinsschule Ladenburg benötigt.
		2085	Allgemeine Schulverwaltung					
0355010	2018INV045	1032	Kreiszuschuss aus dem Hessischen Kommunalinvestitionsprogramm KIP II	5.500.000,00	3.750.000,00	3.480.000,00	5.770.000,00	Die Auszahlung an den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft erfolgt nach Eingang der Fördermittel.
0355010	2021INV003	1032	Kreiszuschuss für Maßnahmen des Digitalpakts Schule	3.000.000,00	3.000.000,00	454.097,41	5.545.900,00	Die Auszahlung an den Eigenbetrieb Gebäudewirtschaft erfolgt nach Eingang der Fördermittel.
0358010	2019INV048	1032	Kreiszuschuss an Ersatzschulträger aus dem Hessischen Kommunalinvestitionsprogramm KIP II	0,00	740.000,00	0,00	740.000,00	Die Mittel werden nach Abruf entsprechend dem Finanzierungsbedarf ausgezahlt.
		4011	Gesundheitsprävention					
0242000	2018INV048	4161	Lizenzen, DV-Software	55.000,00	0,00	0,00	35.000,00	Ein Teil der für 2022 geplanten Maßnahmen konnte in 2022 nicht umgesetzt werden. Insbesondere war die Beschaffung von Software für den Jugendzahnärztlichen Dienst noch im Jahr 2022 vorgesehen. Voraussichtlich wird hierfür noch eine Schnittstelle benötigt. Darüber hinaus werden bedingt durch einen notwendigen, kurzfristigen Personalaufwuchs im KJÄD weitere medizinische Geräte benötigt, die zeitnah beschafft und daher die entsprechenden Mittel bereitgestellt werden müssen. Die ursprünglich für Lizenzen veranschlagten Mittel werden anteilig umgewidmet.

Zusammenstellung der Haushaltsausgabereste 2022 im Finanzhaushalt

Sachkonto	Inv.-Nr.	Produkt KST	Bezeichnung	Fortgeschriebenes Budget	HAR	Ergebnis	Neuer HAR	Erläuterung
				2022 in €	aus VJ in €	2022 in €	2022 in €	
		4020	Gesundheitsschutz					
	2018INV047	4161	Lizenzen, DV-Software	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	Im Jahr 2022 war u.a. die Beschaffung einer Software für den Bereich Trinkwasser geplant. Dies konnte noch nicht umgesetzt werden. Derzeit wird seitens eines Anbieters an einer entsprechenden Lösung gearbeitet, so dass nun die Umsetzung im Jahr 2023 erfolgen soll.
		5090	Kreisstraßen					
0960010	2008INV012	2224	Kreisstraße 28 Wald-Michelbach - Kocherbach	0,00	71.600,00	12.448,25	59.100,00	K28 Wald-Michelbach - Kocherbach; die Maßnahmen werden in 2023 weitergeführt bzw. schlussgerechnet.
0960010	2009INV066	2245	Kreisstraße 67 Bensheim - Schwanheim - Zwingenberg	1.397.984,39	10.000,00	405.535,16	1.000.000,00	K67, Grundhafte Erneuerung OD Rodau; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0612010	2012INV033	2151	Kreisstraßen allgemein, Deckenerneuerungen	450.000,00	450.000,00	95.848,82	804.100,00	Deckenerneuerungen allgemein; die Maßnahmen werden in 2023 weitergeführt bzw. schlussgerechnet.
0612010	2012INV036	2227	Kreisstraße 31 Bensheim-Lorsch-Einhausen	0,00	45.100,00	0,00	45.100,00	K31, Grundhafte Erneuerung Waldstraße, Einhausen; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0612010	2013INV027	2245	Kreisstraße 67 Bensheim - Schwanheim - Zwingenberg	2.015,61	1.000,00	2.015,61	1.000,00	K67, Zwingenberg, Umbau Knotenpunkt zu KVP; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0960010	2014INV039	2249	Kreisstraße 203 Heppenheim - Ober-Laudenbach	67.600,00	0,00	6.785,00	60.800,00	K203, OD Ober-Laudenbach, die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0960010	2014INV069	2221	Kreisstraße 25 Fürth - Steinbach	0,00	2.000,00	706,98	1.200,00	K25, Fürth, Grundhafte Erneuerung FS und OD Steinbach; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0612010	2014INV070	2235	Kreisstraße 55 Lautertal-Gadernheim - Glattbach (Linde)	0,00	5.400,00	0,00	5.400,00	K55, Grundhafte Erneuerung Raidelbach - Gadernheim; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0612010	2014INV071	2215	K18 Grundh. Erneuerung FS	0,00	90.000,00	25.636,51	20.000,00	K18, Grundhafte Erneuerung 1. und 2. BA; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0612010	2016INV034	2251	Kreisstraße 205 Neckarhausen	0,00	2.000,00	386,65	1.000,00	K205, Grundhafte Erneuerung und Deckenerneuerung; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0612010	2016INV035	2254	K208 GE OD Nieder-Liebersbach	0,00	69.500,00	7.022,25	3.000,00	K208, Grundhafte Erneuerung OD Nieder-Liebersbach; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0960010	2016INV036	2223	Kreisstraße 27 Unter-Scharbach - Tromm	0,00	10.000,00	2.248,86	5.000,00	K27, Unter-Scharbach - Tromm, Grundhafte Erneuerung; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0612010	2016INV037	2229	Kreisstraße 36 Neckarsteinach - Darsberg - Grein	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	K36, Deckenerneuerung OD Grein und FS bis Kreisgrenze; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0960010	2016INV038	2228	Kreisstraße 35 L3119 - Kreisgrenze	100.000,00	1.799.000,00	3.726,00	1.895.000,00	K35, Fahrbahnerneuerung; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0612010	2016INV039	2218	Kreisstraße 21 Zotzenbach - Ober-Mengelbach	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	K21, Freie Strecke Zotzenbach - Ober-Mengelbach und OD Zotzenbach; die Maßnahmen werden in 2023 weitergeführt.
0960010	2017INV051	2233	Kreisstraße 53 Fürth - Linnenbach - Erlenbach	10.000,00	0,00	1.007,56	5.000,00	K53, Grundhafte Erneuerung FS ab OD Erlenbach in Richtung Seidenbach; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.

Zusammenstellung der Haushaltsausgabereste 2022 im Finanzhaushalt

Sachkonto	Inv.-Nr.	Produkt KST	Bezeichnung	Fortgeschriebenes Budget	HAR	Ergebnis	Neuer HAR	Erläuterung
				2022 in €	aus VJ in €	2022 in €	2022 in €	
0612010	2019INV042	2214	K17 Fahrbahnerneuerung	280.000,00	67.800,00	296.436,38	1.000,00	K17, Gesamtstrecke; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0960010	2019INV045	2253	Kreisstraße 207 - Fahrbahnerneuerung	150.000,00	655.800,00	653.532,99	152.000,00	K 207, die Maßnahme wird in 2023 forgeführt.
0960010	2019INV046	2220	K 24, Fahrbahnerneuerung Rimbach-Fahrenbach	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	K 24, Fahrbahnerneuerung Rimbach-Fahrenbach; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0960010	2020INV009	2229	K36 OD Darsberg + FS bis Grein	80.000,00	0,00	2.669,25	77.300,00	K12, Fahrbahnerneuerung Ober-Mumbach - Abzweig Geisenbach; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0960010	2020INV012	2210	K12 OD Ober-Mumbach und FS bis Abzweig Geisenbach, Fahrbahnerneuerung	0,00	70.000,00	2.070,00	67.900,00	K12, Fahrbahnerneuerung Ober-Mumbach - Abzweig Geisenbach; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
0960010	2021INV066	2258	K12 OD Ober-Mumbach und FS bis Abzweig Geisenbach, Fahrbahnerneuerung	80.000,00	0,00	931,50	79.000,00	K12, Fahrbahnerneuerung Ober-Mumbach - Abzweig Geisenbach; die Maßnahme wird in 2023 weitergeführt.
		5095	Radverkehr					
0352010	2021INV018	1041	Radverkehrskonzept	400.000,00	300.000,00	0,00	400.000,00	Aufgrund einer zeitlichen Verzögerung konnten die Projekte noch nicht gestartet werden. Dies soll im Jahr 2023 geschehen.
		5100	ÖPNV					
0353010	2008INV023	1041	Zuweisung zum Ausbau der Elsenztal- und Schwarzbachtalbahn	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	Die bewilligten Maßnahmen befinden sich noch in der Umsetzung. Die Endabrechnungen liegen noch nicht vor.
0353010	2008INV025	1041	Zuweisung zum Ausbau der 2. Stufe S-Bahn-Rhein-Neckar; Bhf. Friedrichsfeld	0,00	1.309.000,00	173.600,00	1.135.400,00	Die bewilligten Maßnahmen befinden sich noch in der Umsetzung. Die Endabrechnungen liegen noch nicht vor.
0353010	2010INV026	1041	Planungskostenanteil S-Bahn Rhein-Neckar; Knoten Mannheim - Heidelberg	55.000,00	40.900,00	16.544,59	79.300,00	Die bewilligten Maßnahmen befinden sich noch in der Umsetzung. Die Endabrechnungen liegen noch nicht vor.
0353010	2019INV050	1041	Weschnitztalbahn - Haltepunkt Rimbach - Hoppersweg	50.000,00	20.000,00	0,00	70.000,00	Die bewilligten Maßnahmen befinden sich noch in der Umsetzung. Die Endabrechnungen liegen noch nicht vor.
0352010	2019INV051	1041	Beteiligung Umbau Bahnhof Bürstadt	20.000,00	1.950,00	0,00	21.950,00	Die bewilligten Maßnahmen befinden sich noch in der Umsetzung. Die Endabrechnungen liegen noch nicht vor.
		5170	Wirtschaftsförderung, Tourismus					
0355010	2021INV016	1010	Geleistete Investitionszuschüsse	0,00	9.050.000,00	1.300.000,00	7.750.000,00	Übertrag des noch nicht geleisteten Kreiszuschusses für die Generalsanierung des Kreiskrankenhauses Bergstraße.
			Summe:	12.235.600,00	21.774.450,00	7.303.939,48	26.195.295,00	

Aufgestellt: Heppenheim 23.02.2023, Finanzen und Controlling, gez. Lannert

Übersicht über die gebildeten Budgets

KST	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
1004	Frauenbeauftragte	2.725,38	8.000	8.000	3.189,35	-4.810,65
1006	EU-Förderung, Dorf- und Regionalentwicklung, Denkmalschutz, Landwirtschaft	42.692,05	83.330	83.330	37.745,32	-45.584,68
1008	Personalrat	6.502,51	27.000	27.000	10.099,09	-16.900,91
1009	Grundsatz und Kreisentwicklung	43.495,24	331.950	436.950	344.866,45	-92.083,55
1012	Bürgerservice, Kreisgremien, Presse, Vereine und Kultur	428.392,12	514.850	512.850	489.575,52	-23.274,48
1013	Presse und Kommunikation	50.869,10	56.200	56.200	56.200,00	0,00
1014	Personal und Organisation	1.563.170,85	1.708.950	1.776.950	1.615.276,96	-161.673,04
1017	Revision	21.417,64	55.920	55.920	30.464,05	-25.455,95
1018	Recht, Kommunalaufsicht und Kreisgremien	316.819,75	415.600	414.322	325.481,21	-88.840,79
1020	Moderne Verwaltung, E-Government und IT	1.614.440,19	1.584.850	1.584.850	1.672.444,28	87.594,28
1041	ÖPNV	3.667.653,79	6.508.450	6.358.450	5.646.765,55	-711.684,45
1063	Ordnungs- und Gewerbeswesen	18.146,56	54.030	54.030	28.759,02	-25.270,98
1064	Straßenverkehrswesen	425.978,88	538.900	539.000	528.542,82	-10.457,18
2140	Ausländer- und Migrationsamt	314.704,98	386.400	386.400	474.164,14	87.764,14
2141	Ausländerbeauftragte	2.639,18	10.200	10.200	2.686,00	-7.514,00
2151	Finanz- und Rechnungswesen	2.807.115,80	1.009.950	1.200.950	762.985,85	-437.964,15
2181	Bauen und Umwelt	188.444,99	361.900	360.640	207.802,38	-152.837,62
3101	Brand- und Katastrophenschutz	422.172,78	567.270	640.270	550.232,77	-90.037,23
4150	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	176.029,92	459.100	459.100	171.464,64	-287.635,36
4161	Gesundheitsamt	622.807,25	280.050	300.050	363.780,95	63.730,95
3103	Rettungsdienst	488.777,73	566.772	576.772	427.184,27	-149.587,73
	Summe:	13.224.996,69	16.229.672	16.192.234	13.749.710,62	-2.442.523,38

Übersicht über die gebildeten Budgets
hier: Kreisvolkshochschule

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-6.450,00	-3.400,00	-3.400,00	-3.800,00	-400,00
5006000	Erlöse aus dem Betrieb der KVHS		-100,00	-100,00		100,00
5106000	Öff.-rechtl. Erlöse aus dem Betrieb der KVHS	-17114,93	-548.600,00	-548.600,00		548.600,00
5106001	ÖR Erlöse KVHS - Gesellschaft	-7.484,00			-11.420,50	-11.420,50
5106002	ÖR Erlöse KVHS - Kultur und Gestalten	-13.831,60			-34.038,00	-34.038,00
5106003	ÖR Erlöse KVHS - Gesundheit und Bewegung	-54.771,40			-141.303,60	-141.303,60
5106004	ÖR Erlöse KVHS - Sprachen	-144.036,57			-185.366,91	-185.366,91
5106005	ÖR Erlöse KVHS - Beruf und Persönlichkeit	-18.807,48			-23.117,16	-23.117,16
5106006	ÖR Erlöse KVHS - Auftragsmaßnahmen	-79.680,52			-69.458,84	-69.458,84
5106007	ÖR Erlöse KVHS - sonstige Kurse	-338,00			-2.061,00	-2.061,00
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)	-19.312,98	-16.700,00	-16.700,00	-41.825,57	-25.125,57
5399000	sonstige betriebliche Erträge	-1.663,31				
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-266.674,40	-275.200,00	-275.200,00	-276.112,00	-912,00
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-7.621,30	-6.700,00	-6.700,00	-6.418,41	281,59
5490000	Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-152,00				
5989000	sonstige periodenfremde Erträge	-82,96			-311,00	-311,00
	Summe Erträge:	-638.021,45	-850.700,00	-850.700,00	-795.232,99	55.467,01
6010000	Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	2.128,70	1.500	1.500	2.210,87	710,87
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	5.009,66	12.000	12.000	8.838,38	-3.161,62
6051000	Strom	1.258,37	1.500	1.500	1.064,70	-435,30
6052000	Gas	2.320,00	2.400	2.400	2.104,79	-295,21
6056000	Wasser	797,64	800	800	797,64	-2,36
6062000	Materialaufw. für techn. Anlagen in Betriebsbauten		200	200		-200,00
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	2.072,97	1.000	1.000	11,99	-988,01
6081000	Reinigungsmaterial	5,49	100	100	77,59	-22,41
6089000	übriger sonstiger Materialaufwand	928,35	5.400	5.400	655,17	-4.744,83
6100000	Aufwendungen für bezogene Leistungen		446.700	446.700	12.018,52	-434.681,48
6100201	Bezogene Leistungen KVHS (Dozenten) - Gesellschaft	5.879,78			6.860,65	6.860,65
6100202	Bez. Leist. KVHS (Dozenten) - Kultur und Gestalten	14.572,32			29.738,70	29.738,70
6100203	Bez. Leist. KVHS (Dozenten) - Gesundh. u. Bewegung	50.429,72			111.746,40	111.746,40
6100204	Bez. Leist. KVHS (Dozenten) - Sprachen	151.206,19			174.534,44	174.534,44
6100205	Bez. Leist. KVHS (Dozenten) - Beruf u. Persönlichk	16.938,51			19.822,42	19.822,42
6100206	Bez. Leist. KVHS (Dozenten) - Auftragsmaßnahmen	18.479,88			26.439,59	26.439,59
6131000	Aufw. Entsch. ehrenamtl. Tätige (sow. N. Hkto 678)	6.300,00	6.800,00	6.800,00	5.900,00	-900,00
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000,58	2.000,00	2.000,00	9.588,68	7.588,68
6166000	Wartungskosten	19.366,79	20.700	20.700	5.324,37	-15.375,63
6173000	Fremdreinigung	8.338,76	11.700	11.700	8.850,76	-2.849,24
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	16.752,91	49.500	49.500	18.285,39	-31.214,61
6200001	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	371.430,23	353.600	353.600	345.682,27	-7.917,73
6300001	Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	173.851,56	183.200	183.200	193.685,68	10.485,68
6400001	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	65.685,06	80.000	80.000	66.979,90	-13.020,10
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	21.336,67	20.000	20.000	27.816,02	7.816,02
6450002	Aufw. an Versorgungskassen Versorgungsberechtigte	104.400,00	133.600	133.600	128.400,00	-5.200,00
6460003	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	55.276,71	56.500	56.500	128.993,75	72.493,75
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	16.230,36	12.500	12.500	21.734,47	9.234,47
6470000	Zusatzversorgung Entgeltbereich	30.415,54	32.300	32.300	28.211,66	-4.088,34
6480000	Zuführung zur Rückstellung ATZ	43.739,50	7.000,00	7.000,00	6.884,54	-115,46
6619000	sonst. Abschr. immat. Verm.gegenstände d. Anl.verm		500	500		-500,00
6640000	Abschr. auf and. Anlagen, BGA	2.191,23	2.700	2.700	2.179,68	-520,32
6672000	Einzelwertberichtigungen	636,5	1000	1000	1203,93	203,93
6700000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	34.394,95	46.800	46.800	57.248,21	10.448,21
6710000	Leasing	3.427,44	4.000	4.000	3.851,01	-148,99
6720000	Lizenzen und Konzessionen	216,18	1.000	1.000	482,24	-517,76
6750000	Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	182,19	400	400	244,41	-155,59
6810000	Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	1.756,32	1.800	1.800	1.420,49	-379,51
6820000	Porto und Versandkosten	7.631,47	16.500	16.500	13.401,96	-3.098,04
6831000	Datenübertragungskosten	859,05	700	700	818,72	118,72
6832000	Telefonkosten	4.410,32	5.200	5.200	5.546,79	346,79
6850000	Reisekosten	409,95	2.000	2.000	1.098,19	-901,81
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	19.188,94	27.600	27.600	31.817,32	4.217,32
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	728,23	2.000	2.000	1.728,25	-271,75
6871000	Werbung - Geschenke bis 35 €	910,56	1.000	1.000	215,14	-784,86
6880000	Aufw. Für Fort- und Weiterbildung	1.057,60	3.000	3.000	793,70	-2.206,30
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.431,41	1.900	1.900	1.620,56	-279,44
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr, sonst. Vere	13.647,16	8.400	8.400	7.479,72	-920,28
6992000	Kurs- und Zahlungsdifferenzen				7,01	7,01
6993000	übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	467,81	2.000	2.000	1.433,51	-566,49
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	55.348,38	57.200	57.200	57.224,67	24,67
	Summe Aufwendungen:	1.355.047,94	1.626.700	1.626.700	1.583.074,85	-43.625,15

**Übersicht über die gebildeten Budgets
hier: Jugendamt**

Konten- gruppe	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieb ener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
60	Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtsch. Tätigkeit	14.066,19	28.500	28.500	17.307,02	-11.192,98
61	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.037.218,10	367.400,00	367.400,00	290.850,38	-76.549,62
67	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	39.264,11	73.250,00	73.250,00	239.212,56	165.962,56
68	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	139.319,83	257.250	257.250	181.329,27	-75.920,73
69	Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	17.733,99	57.400	57.400	20.753,39	-36.646,61
71	Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen	4.351.800,65	4.602.175	4.602.175	4.174.123,21	-428.051,79
72	Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)	66.941.687,79	73.633.800	73.633.800	69.646.970,69	-3.986.829,31
	Summe:	72.541.090,66	79.019.775	79.019.775	74.570.546,52	-4.449.228,48

**Übersicht über die gebildeten Budgets
hier: Sozialamt**

Sachkonto	Beschreibung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieb ener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
60	Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtsch. Tätigkeit	449.559,78	441.460	441.460	1.696.290,67	1.254.830,67
61	Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.233.962,22	1.518.745	1.518.745	5.144.456,28	3.625.711,28
67	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.008.869,18	7.997.480	12.867.480	18.156.334,69	5.288.854,69
68	Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	68.278,42	112.170	112.170	75.458,41	-36.711,59
69	Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	26.768,63	29.000	4.450	151.209,21	146.759,21
71	Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen	2.129.447,57	2.319.200	2.319.200	2.004.125,41	-315.074,59
72	Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)	46.532.821,33	44.023.200	46.842.050	51.427.232,63	4.585.182,63
	Summe:	60.449.707,13	56.441.255	64.105.555	78.655.107,30	14.549.552,30

Mehraufwendungen gegenüber den Ansätzen sind durch Mehreträge gedeckt.

Über- und außerplanmäßige Ausgaben im Jahr 2022

Ergebnishaushalt:

- | | | |
|----|--|----------------|
| 1) | <u>KTR 501070 – Aktionsprogramm „Aufholen nach Corona“</u> | 25.000,00 € |
| | Benötigte außerplanmäßige Ausgaben zur Zwischenfinanzierung der zu 100 % aus Fördermitteln gedeckten Aufwendungen für das Förderprogramm „Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche“ | |
| 2) | <u>KTR 5111 – Zuschuss Naturschutzzentrum Bergstraße</u> | 9.100,00 € |
| | Mehrbedarf zur Deckung einer aufgrund der Corona-Pandemie entstandenen Unterdeckung beim Naturschutzzentrum Bergstraße. | |
| 3) | <u>KTR 3080 – Leistungen nach dem AsylbLG</u> | 7.700.000,00 € |
| | Mehrbedarf aufgrund der steigenden Fallzahlen im Rahmen der Flüchtlingskrise und dem Ukraine-Krieg. Darüber hinaus steigende Energie und Unterkunftskosten. | |
| 4) | <u>KTR 1030 – Bürgerservice und Ehrenerweise</u> | 3.500,00 € |
| | Zusätzliche Mittel für die AG der Arbeits- und Geschichtsvereine | |
| 5) | <u>KTR 4010 – Einrichtung dezentraler Impfstellen</u> | 1.500.000,00 € |
| | Für die Einrichtung und den Betrieb der Impfstellen sind Personalaufwendungen entstanden, die vollumfänglich durch das Land Hessen erstattet wurden. | |
| 6) | <u>KTR 1261 – Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen</u> | 1.260,00 € |
| | Mehrbedarf bei den Personalkostenerstattungen für die Zulassungsaußenstelle in Neckarsteinach | |

Finanzhaushalt:

- | | | |
|----|--|------------|
| 7) | <u>KTR 5170 – Wirtschaftsförderung, Tourismus</u> | 9.000,00 € |
| | Außerplanmäßige Auszahlungen für die Aufstockung der Anteile des Kreises Bergstraße an der Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH. | |

Die aufgelisteten Über- und außerplanmäßigen Aufwendungen wurden jeweils aufgrund der Ermächtigung nach § 7 der Haushaltssatzung von den jeweiligen Fachdezernenten oder den zuständigen Kreisgremien bewilligt.

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben					
Position	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsplanung	
			2022	2022	2023
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
4	**	darunter: Gastschulbeiträge	-347.565,00	-345.000,00	-403.000,00
5	**	darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	-295.411,00	-295.000,00	-316.000,00
6	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
7	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-92.138.136,00	-92.146.000,00	-100.680.000,00
8	547	Erträge aus Transferleistungen			
9	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-41.392,06	-41.400,00	-62.500,00
10	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-5.031.831,39	-4.943.569,00	-6.442.400,00
11	53	Sonstige ordentliche Erträge	-234.508,35	-60.000,00	
12		Summe der ordentlichen Erträge	-97.445.867,80	-97.190.969,00	-107.184.900,00
13	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	202.530,47	196.400,00	211.100,00
14	644-646	Versorgungsaufwendungen			
15	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.924.850,49	8.403.000,00	9.514.500,00
16	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)	5.574.063,69	5.479.200,00	6.283.275,00
17	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	80.774.173,98	81.928.822,00	89.717.400,00
18	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen			
19	72	Transferaufwendungen			
20	**	darunter: Aufwendungen für Gast Schüler	598.561,00	686.000,00	775.870,00
21	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
22		Summe der ordentlichen Aufwendungen	94.475.618,63	96.007.422,00	105.726.275,00
23		Verwaltungsergebnis	-2.970.249,17	-1.183.547,00	-1.458.625,00
24	56,57	Finanzerträge	-7.125,00	-7.125,00	-6.375,00
25	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	146.574,27	146.800,00	185.000,00
26		Finanzergebnis	139.449,27	139.675,00	178.625,00
27		Ordentliches Ergebnis	-2.830.799,90	-1.043.872,00	-1.280.000,00
28	59	Außerordentliche Erträge		0,00	0,00
29	79	Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00
30		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
31		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	-2.830.799,90	-1.043.872,00	-1.280.000,00
32		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung		0,00	0,00
33		Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	1.404.314,47	1.172.880,00	1.410.955,00
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	-1.426.485,43	129.008,00	130.955,00
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten			
36		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen	90.711.650,57	92.275.008,00	100.810.955,00
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		7.775.000,00	
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-8.543.000,00	
39		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit		-768.000,00	
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen		93.043.008,00	
41		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang		197.118,61	2.745.253,33
42		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende	1.426.485,43	1.318.767,90	1.426.485,43

Nachrichtliche Angaben

	Schulsozialarbeit	8.890.298,00	9.240.000,00	10.021.100,00
	Schülerbeförderung nach § 161 HSchG	8.040.865,41	8.725.585,00	9.864.919,00
	Betreuungsangebote der Schulträger nach § 15 Abs. 2 HSchG	687.123,76	640.000,00	950.000,00
	ganztägige Angebote der Schulträger nach § 15 Abs. 3 u. 4 HSchG, insb. "Pakt für den Nachmittag"	3.160.034,09	4.615.709,00	4.538.370,00

** Erfolgeplan L-SG

Statistische Übersicht

	Sj 2020/21 endgültige Zahlen	Sj 2021/2022 endgültige Zahlen	Sj 2022/2023 engültige Zahlen
Schülerzahl im Landkreis	28.507	29.689	30.088
davon: Grundschulen	9.386	9.658	10.539
davon: Hauptschulen	1.394	1.370	1.822
davon: Realschulen	4.291	4.292	4.359
davon: Gymnasien	7.081	7.500	7.786
davon: Gesamtschulen	748	791	865
davon: Berufsschulen	4.120	4.012	3.945

Ergebnisrechnung 2022

	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
1	2	2	3	4	5	6	7
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.557,08	-7.959	-7.959	-6.279,42	-1.679,58
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-13.522.240,49	-13.402.731	-13.402.731	-16.256.195,57	2.853.464,57
03	548-549	Kostensatzleistungen und- ertattungen	-23.528.740,42	-17.242.019	-18.742.019	-18.116.075,79	-625.943,21
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen				0,00	0,00
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-219.312.284,08	-233.476.000	-233.476.000	-233.459.657,08	-16.342,92
06	547	Erträge aus Tranferleistungen	-105.769.835,74	-109.800.160	-109.800.160	-108.095.224,24	-1.704.935,76
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	-119.020.513,75	-116.927.620	-124.652.620	-143.979.626,64	19.327.006,64
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.203.471,23	-6.739.869	-6.739.869	-6.749.516,73	9.647,73
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.043.431,87	-801.740	-801.740	-2.764.244,61	1.962.504,61
10		Summe der ordentlichen Erträge	-490.412.074,66	-498.398.098	-507.623.098	-529.426.820,08	21.803.722,08
11	62,63,65, 640-643, 647-649	Personalaufwendungen	54.713.843,30	54.581.000	56.081.000	55.851.411,42	229.588,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.225.377,84	7.245.100	7.245.100	9.884.023,30	-2.638.923,30
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.776.507,89	37.264.927	41.832.939	50.871.072,72	-9.038.133,72
	(697)	davon: Einstellungen in Sonderposten	1.318.767,90			1.426.485,43	-1.426.485,43
14	66	Abschreibungen	10.779.377,23	10.004.550	10.004.550	10.836.662,85	-832.112,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendung	94.184.946,02	99.394.407	99.156.807	105.391.142,29	-6.234.335,29
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	56.704.539,56	62.369.750	62.360.650	62.309.608,76	51.041,24
17	72	Transferaufwendungen	224.072.599,39	231.105.000	233.923.850	231.744.186,42	2.179.663,58
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.645,99	13.000	13.000	7.132,99	5.867,01
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	488.466.837,22	501.977.734	510.617.896	526.895.240,75	-16.277.344,75
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Pos 19)	-1.945.237,44	3.579.636	2.994.798	-2.531.579,33	5.526.377,33
21	56, 57	Finanzerträge	-107.960,37	-115.686	-115.686	-130.617,33	14.931,33
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	830.153,32	1.365.376	1.365.376	770.070,60	595.305,40
23		Finanzergebnis (Pos. 21 J. Pos. 22)	722.192,95	1.249.690	1.249.690	639.453,27	610.236,73
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-490.520.035,03	-498.513.784	-507.738.784	-529.557.437,41	21.818.653,41
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	489.296.990,54	503.343.110	511.983.272	527.665.311,35	-15.682.039,35
26		Ordentliches Ergebnis (Pos. 24 + Pos. 25)	-1.223.044,49	4.829.326	4.244.488	-1.892.126,06	6.136.614,06
27	59	Außerordentliche Erträge	-490.012,35	-53.000	-53.000	-1.115.295,30	1.062.295,30
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	23.620,11	285.500	285.500	731.871,46	-446.371,46
29		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 27 J. Pos. 28)	-466.392,24	232.500	232.500	-383.423,84	615.923,84
30		Jahresergebnis (Pos. 26 + Pos. 29)	-1.689.436,73	5.061.826	4.476.988	-2.275.549,90	6.752.537,90

Nachrichtlich:

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge : 0,00 €

Finanzrechnung 2022

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich fortgeschr. Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
1	2	3	4	5	6	7
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.635,52	7.959	7.959	6.233,22	-1.725,78
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.816.765,38	13.402.731	13.402.731	15.475.054,87	2.072.323,87
03	Kostenzusatzleistungen und -erstattungen	20.644.653,49	17.242.019	18.742.019	23.118.187,98	4.376.168,98
04	Steuern- und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	219.311.013,00	233.476.000	233.476.000	233.460.914,16	-15.085,84
05	Einzahlungen aus Transferleistungen	103.131.263,55	109.800.160	109.800.160	109.585.769,57	-214.390,43
06	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	117.906.426,07	116.927.620	124.652.620	143.959.112,10	19.306.492,10
07	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	69.762,59	115.686	115.686	96.708,87	-18.977,13
08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und und sonst. außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	333.197,41	251.040	251.040	707.437,89	456.397,89
09	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	474.224.717,01	491.223.215	500.448.215	526.409.418,66	25.961.203,66
10	Personalauszahlungen	-54.476.167,72	-54.621.400	-56.121.400	-55.810.227,21	311.172,79
11	Versorgungsauszahlungen	-4.777.232,49	-5.000.000	-5.000.000	-5.074.447,96	-74.447,96
12	Auszahlungen aus Sach- und Dienstleistungen	-37.014.111,11	-37.264.927	-41.832.939	-43.273.140,08	-1.050.201,08
13	Auszahlungen für Transferleistungen	-217.520.011,41	-231.105.000	-233.923.850	-232.745.779,09	1.178.070,91
14	Ausz. für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-94.136.158,27	-99.394.407	-99.156.807	-97.706.364,55	1.450.442,45
15	Auszahlungen für Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	-56.704.524,56	-62.369.750	-62.360.650	-62.308.998,76	51.651,24
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-828.606,82	-1.365.376	-1.365.376	-764.430,72	600.945,28
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-8.872,99	-48.500	-48.500	-20.068,64	28.431,36
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 17)	-465.465.685,37	-491.169.360	-499.809.522	-497.703.457,01	2.496.064,99
19	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 9./ Nr. 18)	8.759.031,64	53.855	638.693	28.705.961,65	28.457.268,65
20	Einzahlungen aus Investitionszuz. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	479.926,59	9.053.619	9.053.619	4.965.210,86	-4.088.408,14
21	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenst. des Sachanlageverm. und des immateriellen Anlageverm.	258.556,04	2.000	2.000	433.661,90	431.661,90
22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	37.341,25	37.458	37.458	37.459,86	1,86
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)	775.823,88	9.093.077	9.093.077	5.436.332,62	-3.656.744,38
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.549,18	-28.000	-28.000	20.747,60	48.747,60
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-969.360,80	-2.620.000	-6.192.800	-1.466.867,64	4.725.932,36
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlageverm. und immateriellen Anlagevermögen	-2.956.209,33	-10.728.700	-29.935.588	-6.103.649,05	23.831.938,95
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	0	-9.000	-5.000,00	4.000,00
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 27)	-3.931.119,31	-13.376.700	-36.165.388	-7.554.769,09	28.610.618,91
29	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 28)	-3.155.295,43	-4.283.623	-27.072.311	-2.118.436,47	24.953.874,53
30	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf (Nr. 19 und 29)	5.603.736,21	-4.229.768	-26.433.618	26.587.525,18	53.411.143,18
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und innere Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.920.000,00	5.367.242	5.367.242	2.113.524,36	-3.253.717,64
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und innere Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-9.581.476,53	-12.192.235	-12.192.235	-10.685.948,03	1.506.286,97
33	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 31 ./ Nr. 32)	-6.661.476,53	-6.824.993	-6.824.993	-8.572.423,67	-1.747.430,67
34	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Hhjahres (Nr. 30 und Nr. 33)	-1.057.740,32	-11.054.761	-33.258.611	18.015.101,51	51.663.712,51
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahmen und Kassenkrediten)	111.327.209,87	0	0	111.844.719,81	111.844.719,81
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Aufnahmen und Kassenkrediten)	-110.629.235,47	640.800	640.800	-129.189.774,46	-129.830.574,46
37	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorgängen (Nr.35./Nr.36)	697.974,40	640.800	640.800	-17.345.054,65	-17.985.854,65
38	Bestand an Zahlungsmittel zu Beginn des Haushaltsjahres	21.467.208,82	8.352.487	8.352.487	21.107.442,90	-12.754.955,90
39	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-359.765,92	-10.413.961	-32.617.811	670.046,86	33.677.857,86
40	Bestand an Zahlungsmittel am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 38 und 39)	21.107.442,90	-2.061.474	-24.265.324	21.777.489,76	20.922.901,96

Teilergebnisrechnung THH 01 - Zentrale Verwaltung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.152,70	-1.000	-1.000	-1.036,42	-36,42
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-7.132.891,09	-7.028.581	-7.028.581	-7.731.382,26	-702.801,26
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-2.577.673,34	-2.222.119	-2.222.119	-2.632.123,16	-410.004,16
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.226.081,79	-2.683.200	-2.683.200	-3.175.698,58	-492.498,58
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-53.627,67	-466.000	-466.000	-412.736,38	53.263,62
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-461.060,71	-467.700	-467.700	-1.022.997,76	-555.297,76
10		Summe der ordentlichen Erträge	-12.452.487,30	-12.868.600	-12.868.600	-14.975.974,56	-2.107.374,56
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	22.629.616,18	24.576.300	24.576.300	23.680.858,69	-895.441,31
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	3.992.065,62	3.940.100	3.940.100	5.362.517,70	1.422.417,70
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.339.074,01	8.719.792	8.727.614	7.249.315,86	-1.478.298,14
14	66	Abschreibungen	1.385.811,58	1.419.100	1.419.100	1.422.545,12	3.445,12
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.471.948,71	3.307.300	3.310.600	4.179.814,92	869.214,92
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun	37.943,16	33.500	33.500	36.597,16	3.097,16
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.645,99	13.000	13.000	7.132,99	-5.867,01
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	38.866.105,25	42.009.092	42.020.214	41.938.782,44	-81.431,56
20		Verwaltungsergebnis	26.413.617,95	29.140.492	29.151.614	26.962.807,88	-2.188.806,12
21	56,57	Finanzerträge	-53.120,23	-74.000	-74.000	-59.593,08	14.406,92
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.899,92	10.115	10.115	10.114,32	-0,68
23		Finanzergebnis	-42.220,31	-63.885	-63.885	-49.478,76	14.406,24
24		Ordentliches Ergebnis	26.371.397,64	29.076.607	29.087.729	26.913.329,12	-2.174.399,88
25	59	Außerordentliche Erträge	-109.709,76			-145.316,29	-145.316,29
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				9.115,19	9.115,19
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-109.709,76			-136.201,10	-136.201,10
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	26.261.687,88	29.076.607	29.087.729	26.777.128,02	-2.310.600,98
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-21.355.950,44	-22.180.133	-22.180.133	-21.457.696,56	722.436,44
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.065.268,18	6.180.988	6.180.988	6.119.710,69	-61.277,31
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-15.290.682,26	-15.999.146	-15.999.146	-15.337.985,87	661.160,13
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	10.971.005,62	13.077.462	13.088.584	11.439.142,15	-1.649.441,85

Teilfinanzrechnung THH 01 - Zentrale Verwaltung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen	20.844,73			2.020,00	2.020,00
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.844,73			2.020,00	2.020,00
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.172,74				
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-604.404,12	-1.229.200	-2.131.878	-795.238,18	1.336.639,82
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				-5.000,00	-5.000,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-19.449,84	-19.500	-19.500	-19.449,84	50,16
11	Summe Auszahlungen	-628.026,70	-1.248.700	-2.151.378	-819.688,02	1.331.689,98
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-607.181,97	-1.248.700	-2.151.378	-817.668,02	1.333.709,98

Teilergebnisrechnung Produkt 1010 Kreisorgane und Verwaltungssteuerung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-66.949,58	-42.900	-42.900	-109.391,11	-66.491,11
10		Summe der ordentlichen Erträge	-66.949,58	-42.900	-42.900	-109.391,11	-66.491,11
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	658.976,13	671.000	671.000	710.287,52	39.287,52
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	569.816,52	570.500	570.500	802.580,18	232.080,18
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366.142,56	436.900	436.900	386.525,77	-50.374,23
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.744,68	15.000	15.000	2.500,00	-12.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.596.679,89	1.693.400	1.693.400	1.901.893,47	208.493,47
20		Verwaltungsergebnis	1.529.730,31	1.650.500	1.650.500	1.792.502,36	142.002,36
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	1.529.730,31	1.650.500	1.650.500	1.792.502,36	142.002,36
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	1.529.730,31	1.650.500	1.650.500	1.792.502,36	142.002,36
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.765.381,04	-1.869.446	-1.869.446	-2.035.304,85	-165.858,85
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	235.650,73	218.946	218.946	242.802,49	23.856,49
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-1.529.730,31	-1.650.500	-1.650.500	-1.792.502,36	-142.002,36
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen					

Teilergebnisrechnung Produkt 1020 Organisation und Dokumentation der Willensbildung in Kreistag und Kreisausschuss

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und- ertattungen				-22,98	-22,98
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.629,09	-5.800	-5.800	-13.378,54	-7.578,54
10		Summe der ordentlichen Erträge	-6.629,09	-5.800	-5.800	-13.401,52	-7.601,52
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	191.248,79	207.900	207.900	160.737,83	-47.162,17
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	75.958,30	76.500	76.500	102.386,61	25.886,61
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.033,18	370.000	368.722	306.568,11	-62.153,89
14	66	Abschreibungen	672,66	1.000	1.000	163,72	-836,28
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.409,57	8.200	8.200	6.994,42	-1.205,58
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	571.322,50	663.600	662.322	576.850,69	-85.471,31
20		Verwaltungsergebnis	564.693,41	657.800	656.522	563.449,17	-93.072,83
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	564.693,41	657.800	656.522	563.449,17	-93.072,83
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	564.693,41	657.800	656.522	563.449,17	-93.072,83
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-630.651,45	-729.333	-729.333	-626.295,46	103.037,54
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	65.958,04	71.533	71.533	62.846,29	-8.686,71
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-564.693,41	-657.800	-657.800	-563.449,17	94.350,83
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen				-1.278	1.278,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1020 Organisation und Dokumentation der Willensbildung in Kreistag und Kreisausschuss

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen			-1.278	-1.277,98	0,02
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen			-1.278	-1.277,98	0,02
12	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			-1.278	-1.277,98	0,02

Teilergebnisrechnung Produkt 1030 Bürgerservice und Ehrenerweise

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-850,00			-7.810,00	-7.810,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.235,73	-2.800	-2.800	-6.511,51	-3.711,51
10		Summe der ordentlichen Erträge	-4.085,73	-2.800	-2.800	-14.321,51	-11.521,51
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	448.078,67	471.400	471.400	482.444,29	11.044,29
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	37.589,68	37.000	37.000	49.822,87	12.822,87
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.180,42	82.000	80.000	93.049,36	13.049,36
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	135,00	4.000	6.000	5.635,00	-365,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	537.983,77	594.400	594.400	630.951,52	36.551,52
20		Verwaltungsergebnis	533.898,04	591.600	591.600	616.630,01	25.030,01
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	533.898,04	591.600	591.600	616.630,01	25.030,01
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	533.898,04	591.600	591.600	616.630,01	25.030,01
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	159.603,05	149.868	149.868	147.086,78	-2.781,22
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	159.603,05	149.868	149.868	147.086,78	-2.781,22
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	693.501,09	741.468	741.468	763.716,79	22.248,79

Teilergebnisrechnung Produkt 1040 Pressearbeit

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen				440,34	440,34
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.428,76	-7.300	-7.300	-5.648,68	1.651,32
10		Summe der ordentlichen Erträge	-8.428,76	-7.300	-7.300	-5.208,34	2.091,66
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	307.740,27	234.100	234.100	246.760,01	12.660,01
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	96.851,55	96.600	96.600	79.683,06	-16.916,94
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.869,10	56.200	56.200	56.200,00	
14	66	Abschreibungen	1.756,58	1.700	1.700	1.756,58	56,58
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	457.217,50	388.600	388.600	384.399,65	-4.200,35
20		Verwaltungsergebnis	448.788,74	381.300	381.300	379.191,31	-2.108,69
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	448.788,74	381.300	381.300	379.191,31	-2.108,69
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	448.788,74	381.300	381.300	379.191,31	-2.108,69
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-537.422,03	-478.343	-478.343	-479.490,23	-1.147,23
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	88.633,29	97.043	97.043	100.298,92	3.255,92
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-448.788,74	-381.300	-381.300	-379.191,31	2.108,69
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen					

Teilergebnisrechnung Produkt 1051 Personalmanagement und -entwicklung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-916.143,29	-920.500	-920.500	-900.918,09	19.581,91
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.677,50				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-108.865,90	-95.800	-95.800	-267.545,14	-171.745,14
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.027.686,69	-1.016.300	-1.016.300	-1.168.463,23	-152.163,23
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	3.935.124,99	4.113.200	4.113.200	3.907.800,88	-205.399,12
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	463.327,93	520.900	520.900	707.703,61	186.803,61
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	560.574,26	651.200	719.200	521.429,21	-197.770,79
14	66	Abschreibungen	4.869,83	3.200	3.200	1.672,06	-1.527,94
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.963.897,01	5.288.500	5.356.500	5.138.605,76	-217.894,24
20		Verwaltungsergebnis	3.936.210,32	4.272.200	4.340.200	3.970.142,53	-370.057,47
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	3.936.210,32	4.272.200	4.340.200	3.970.142,53	-370.057,47
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	3.936.210,32	4.272.200	4.340.200	3.970.142,53	-370.057,47
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-4.091.452,61	-4.382.342	-4.382.342	-4.109.109,73	273.232,27
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	155.242,29	110.142	110.142	138.967,20	28.825,20
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-3.936.210,32	-4.272.200	-4.272.200	-3.970.142,53	302.057,47
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen			68.000		-68.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1051 Personalmanagement und -entwicklung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen				890,00	890,00
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				890,00	890,00
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen		-20.000	-20.000		20.000,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen		-20.000	-20.000		20.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		-20.000	-20.000	890,00	20.890,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1070 IT-Management

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-435.693,82	-189.000	-189.000	-430.806,23	-241.806,23
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen				-261.000,00	-261.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-46.956,36			-43.966,03	-43.966,03
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-21.975,13	-12.600	-12.600	-42.441,52	-29.841,52
10		Summe der ordentlichen Erträge	-504.625,31	-201.600	-201.600	-778.213,78	-576.613,78
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.274.448,90	1.554.300	1.554.300	1.467.827,38	-86.472,62
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	110.724,94	166.900	166.900	266.857,71	99.957,71
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.614.440,19	1.584.850	1.584.850	1.672.444,28	87.594,28
14	66	Abschreibungen	518.529,64	541.500	541.500	558.736,25	17.236,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				261.000,00	261.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.518.143,67	3.847.550	3.847.550	4.226.865,62	379.315,62
20		Verwaltungsergebnis	3.013.518,36	3.645.950	3.645.950	3.448.651,84	-197.298,16
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	3.013.518,36	3.645.950	3.645.950	3.448.651,84	-197.298,16
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				6.423,38	6.423,38
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				6.423,38	6.423,38
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	3.013.518,36	3.645.950	3.645.950	3.455.075,22	-190.874,78
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-3.239.318,46	-3.888.522	-3.888.522	-3.690.115,82	198.406,18
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	225.800,10	242.572	242.572	235.040,60	-7.531,40
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-3.013.518,36	-3.645.950	-3.645.950	-3.455.075,22	190.874,78
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen					

Teilfinanzrechnung Produkt 1070 IT-Management

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen	3.310,00			400,00	400,00
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.310,00			400,00	400,00
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-383.373,70	-555.000	-832.500	-305.534,38	526.965,62
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				-5.000,00	-5.000,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-383.373,70	-555.000	-832.500	-310.534,38	521.965,62
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-380.063,70	-555.000	-832.500	-310.134,38	522.365,62

Teilergebnisrechnung Produkt 1081 Zentrale Dienste und Fuhrpark

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.152,70	-1.000	-1.000	-1.036,42	-36,42
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-241.685,48	-241.700	-241.700	-290.910,00	-49.210,00
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-958,27			-960,46	-960,46
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.116,69	-1.800	-1.800	-4.439,72	-2.639,72
10		Summe der ordentlichen Erträge	-249.913,14	-244.500	-244.500	-297.346,60	-52.846,60
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.042.162,05	1.061.000	1.061.000	1.020.614,33	-40.385,67
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	3.851,96	3.500	3.500	5.026,18	1.526,18
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.002.596,59	1.757.750	1.407.750	1.093.847,75	-313.902,25
14	66	Abschreibungen	92.879,65	130.100	130.100	97.840,21	-32.259,79
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.534,99	13.000	13.000	6.955,99	-6.044,01
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.151.025,24	2.965.350	2.615.350	2.224.284,46	-391.065,54
20		Verwaltungsergebnis	1.901.112,10	2.720.850	2.370.850	1.926.937,86	-443.912,14
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	1.901.112,10	2.720.850	2.370.850	1.926.937,86	-443.912,14
25	59	Außerordentliche Erträge				-487,15	-487,15
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				939,19	939,19
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				452,04	452,04
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	1.901.112,10	2.720.850	2.370.850	1.927.389,90	-443.460,10
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-2.072.279,45	-2.898.074	-2.898.074	-2.104.800,71	793.273,29
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	171.167,35	177.224	177.224	177.410,81	186,81
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-1.901.112,10	-2.720.850	-2.720.850	-1.927.389,90	793.460,10
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen			-350.000		350.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1081 Zentrale Dienste und Fuhrpark

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen	2.173,98				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.173,98				
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-112.527,72	-206.500	-206.500	-134.840,33	71.659,67
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-112.527,72	-206.500	-206.500	-134.840,33	71.659,67
12	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-110.353,74	-206.500	-206.500	-134.840,33	71.659,67

Teilergebnisrechnung Produkt 1100 Zentrales Controlling

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-31.170,46				
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.959,44	-5.200	-5.200	-12.048,09	-6.848,09
10		Summe der ordentlichen Erträge	-37.129,90	-5.200	-5.200	-12.048,09	-6.848,09
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	484.761,55	685.400	685.400	438.232,76	-247.167,24
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	121.849,16	68.200	68.200	91.820,06	23.620,06
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.334,28	26.500	26.500	10.312,33	-16.187,67
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	617.944,99	780.100	780.100	540.365,15	-239.734,85
20		Verwaltungsergebnis	580.815,09	774.900	774.900	528.317,06	-246.582,94
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	580.815,09	774.900	774.900	528.317,06	-246.582,94
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	580.815,09	774.900	774.900	528.317,06	-246.582,94
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-715.820,12	-952.797	-952.797	-532.793,06	420.003,94
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	135.005,03	177.897	177.897	4.476,00	-173.421,00
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-580.815,09	-774.900	-774.900	-528.317,06	246.582,94
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen					

Teilergebnisrechnung Produkt 1110 Revision

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-415.359,75	-450.000	-450.000	-444.639,00	5.361,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-54.400,70	-46.000	-46.000	-112.090,68	-66.090,68
10		Summe der ordentlichen Erträge	-469.760,45	-496.000	-496.000	-556.729,68	-60.729,68
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	704.899,62	910.300	910.300	790.895,70	-119.404,30
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	676.826,51	610.100	610.100	836.004,48	225.904,48
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.417,64	55.920	55.920	30.464,05	-25.455,95
14	66	Abschreibungen	3.441,73	3.100	3.100	2.640,83	-459,17
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.406.585,50	1.579.420	1.579.420	1.660.005,06	80.585,06
20		Verwaltungsergebnis	936.825,05	1.083.420	1.083.420	1.103.275,38	19.855,38
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	936.825,05	1.083.420	1.083.420	1.103.275,38	19.855,38
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	936.825,05	1.083.420	1.083.420	1.103.275,38	19.855,38
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-213.128,27	-218.970	-218.970	-241.849,83	-22.879,83
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	199.458,07	241.921	241.921	209.226,95	-32.694,05
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-13.670,20	22.950	22.950	-32.622,88	-55.572,88
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	923.154,85	1.106.370	1.106.370	1.070.652,50	-35.717,50

Teilfinanzrechnung Produkt 1110 Revision

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-1.149,00	-5.000	-5.000		5.000,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-1.149,00	-5.000	-5.000		5.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.149,00	-5.000	-5.000		5.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1121 Förderung der Gleichberechtigung von Frauen und Männern

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-23.498,96	-31.700	-31.700	-24.723,15	6.976,85
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-533,44				
10		Summe der ordentlichen Erträge	-24.032,40	-31.700	-31.700	-24.723,15	6.976,85
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	118.168,82	113.800	113.800	133.459,70	19.659,70
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	20.636,01				
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.725,38	8.000	8.000	3.189,35	-4.810,65
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	141.530,21	121.800	121.800	136.649,05	14.849,05
20		Verwaltungsergebnis	117.497,81	90.100	90.100	111.925,90	21.825,90
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	117.497,81	90.100	90.100	111.925,90	21.825,90
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	117.497,81	90.100	90.100	111.925,90	21.825,90
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-94.452,08	-76.788	-76.788	-93.301,02	-16.513,02
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	71.556,38	63.476	63.476	74.676,12	11.200,12
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-22.895,70	-13.312	-13.312	-18.624,90	-5.312,90
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	94.602,11	76.788	76.788	93.301,00	16.513,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1140 Beschäftigtenvertretung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-96.982,91	-104.200	-104.200	-92.721,96	11.478,04
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-96.982,91	-104.200	-104.200	-92.721,96	11.478,04
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	247.434,20	276.200	276.200	251.892,92	-24.307,08
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.502,51	27.000	27.000	10.099,09	-16.900,91
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	253.936,71	303.200	303.200	261.992,01	-41.207,99
20		Verwaltungsergebnis	156.953,80	199.000	199.000	169.270,05	-29.729,95
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	156.953,80	199.000	199.000	169.270,05	-29.729,95
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	156.953,80	199.000	199.000	169.270,05	-29.729,95
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-259.057,47	-301.719	-301.719	-273.368,94	28.350,06
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	102.103,67	102.719	102.719	104.098,89	1.379,89
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-156.953,80	-199.000	-199.000	-169.270,05	29.729,95
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen					

Teilergebnisrechnung Produkt 1150 Rechtsberatung und -betreuung, Anhörungsausschuss

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-2.897,01	-2.500	-2.500	-19.970,21	-17.470,21
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.364,32	-3.800	-3.800	-10.179,46	-6.379,46
10		Summe der ordentlichen Erträge	-7.261,33	-6.300	-6.300	-30.149,67	-23.849,67
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	483.069,58	494.400	494.400	504.054,57	9.654,57
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	50.366,73	50.100	50.100	72.920,84	22.820,84
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.458,04	38.500	38.500	18.750,55	-19.749,45
14	66	Abschreibungen	20,00			20,00	20,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	553.914,35	583.000	583.000	595.745,96	12.745,96
20		Verwaltungsergebnis	546.653,02	576.700	576.700	565.596,29	-11.103,71
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	546.653,02	576.700	576.700	565.596,29	-11.103,71
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	546.653,02	576.700	576.700	565.596,29	-11.103,71
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-670.795,10	-711.869	-711.869	-697.682,37	14.186,63
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	124.142,08	135.169	135.169	132.086,08	-3.082,92
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-546.653,02	-576.700	-576.700	-565.596,29	11.103,71
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen					

Teilergebnisrechnung Produkt 1170 Haushaltsplanung und Finanzmanagement

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-284.629,21	-181.600	-181.600	-173.032,55	8.567,45
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-460.000	-460.000		460.000,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-40.237,92	-21.600	-21.600	-42.164,42	-20.564,42
10		Summe der ordentlichen Erträge	-324.867,13	-663.200	-663.200	-215.196,97	448.003,03
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	460.772,86	446.400	446.400	386.270,57	-60.129,43
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	291.603,66	286.600	286.600	345.855,76	59.255,76
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	232.356,37	404.500	554.500	237.457,69	-317.042,31
14	66	Abschreibungen	422.737,00	422.800	422.800	422.737,00	-63,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.190.486,27	2.950.000	2.950.000	3.684.978,57	734.978,57
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.597.956,16	4.510.300	4.660.300	5.077.299,59	416.999,59
20		Verwaltungsergebnis	5.273.089,03	3.847.100	3.997.100	4.862.102,62	865.002,62
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	5.273.089,03	3.847.100	3.997.100	4.862.102,62	865.002,62
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	5.273.089,03	3.847.100	3.997.100	4.862.102,62	865.002,62
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-5.374.715,97	-3.955.948	-3.955.948	-4.967.219,36	-1.011.271,36
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	101.626,94	108.848	108.848	105.116,74	-3.731,26
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-5.273.089,03	-3.847.100	-3.847.100	-4.862.102,62	-1.015.002,62
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen			150.000		-150.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1170 Haushaltsplanung und Finanzmanagement

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen		-20.000	-20.000		20.000,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen		-20.000	-20.000		20.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		-20.000	-20.000		20.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1181 Buchhaltung, Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-298.018,70	-315.000	-315.000	-396.203,24	-81.203,24
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-311.004,95	-242.500	-242.500	-222.362,80	20.137,20
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-24.882,69	-51.600	-51.600	-45.698,20	5.901,80
10		Summe der ordentlichen Erträge	-633.906,34	-609.100	-609.100	-664.264,24	-55.164,24
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.505.149,64	1.430.800	1.430.800	1.422.519,52	-8.280,48
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	254.853,70	254.600	254.600	340.688,27	86.088,27
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.252,05	160.850	210.850	151.582,32	-59.267,68
14	66	Abschreibungen	64.850,02	62.500	62.500	55.975,41	-6.524,59
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.962.105,41	1.908.750	1.958.750	1.970.765,52	12.015,52
20		Verwaltungsergebnis	1.328.199,07	1.299.650	1.349.650	1.306.501,28	-43.148,72
21	56,57	Finanzerträge	-53.120,23	-74.000	-74.000	-59.593,08	14.406,92
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis	-53.120,23	-74.000	-74.000	-59.593,08	14.406,92
24		Ordentliches Ergebnis	1.275.078,84	1.225.650	1.275.650	1.246.908,20	-28.741,80
25	59	Außerordentliche Erträge	-35.352,10			-48.005,73	-48.005,73
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-35.352,10			-48.005,73	-48.005,73
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	1.239.726,74	1.225.650	1.275.650	1.198.902,47	-76.747,53
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.691.476,39	-1.715.983	-1.715.983	-1.606.365,18	109.617,82
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	451.749,65	490.333	490.333	407.462,71	-82.870,29
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-1.239.726,74	-1.225.650	-1.225.650	-1.198.902,47	26.747,53
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen			50.000		-50.000,00

Teilfinanzrechnung Produkt 1181 Buchhaltung, Zahlungsverkehr und Vollstreckung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen		-50.000	-150.000		150.000,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen		-50.000	-150.000		150.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		-50.000	-150.000		150.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 1210 Vereinsförderung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-14.880,61	-12.000	-12.000	-15.174,44	-3.174,44
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-404,47	-400	-400	-813,93	-413,93
10		Summe der ordentlichen Erträge	-15.285,08	-12.400	-12.400	-15.988,37	-3.588,37
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	26.690,49	63.300	63.300	59.717,47	-3.582,53
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	4.398,75	4.700	4.700	5.927,85	1.227,85
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.279,60	4.750	4.750	15.511,25	10.761,25
14	66	Abschreibungen	27.602,76	30.000	30.000	26.963,57	-3.036,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	105.314,74	148.000	148.000	52.367,08	-95.632,92
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	181.286,34	250.750	250.750	160.487,22	-90.262,78
20		Verwaltungsergebnis	166.001,26	238.350	238.350	144.498,85	-93.851,15
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	166.001,26	238.350	238.350	144.498,85	-93.851,15
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	166.001,26	238.350	238.350	144.498,85	-93.851,15
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	15.068,66	15.316	15.316	22.234,81	6.918,81
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	15.068,66	15.316	15.316	22.234,81	6.918,81
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	181.069,92	253.666	253.666	166.733,66	-86.932,34

Teilfinanzrechnung Produkt 1210 Vereinsförderung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-27.590,95			-83.929,61	-83.929,61
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-27.590,95			-83.929,61	-83.929,61
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-27.590,95			-83.929,61	-83.929,61

Teilergebnisrechnung Produkt 1221 Wahlen und Statistik

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen		-10.000	-10.000	-3.130,68	6.869,32
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.699,03	-6.900	-6.900	-11.815,13	-4.915,13
10		Summe der ordentlichen Erträge	-5.699,03	-16.900	-16.900	-14.945,81	1.954,19
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	64.378,94	106.700	106.700	79.626,19	-27.073,81
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	53.362,33	65.600	65.600	89.610,36	24.010,36
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.976,34	8.500	8.500	1.063,74	-7.436,26
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	177.717,61	180.800	180.800	170.300,29	-10.499,71
20		Verwaltungsergebnis	172.018,58	163.900	163.900	155.354,48	-8.545,52
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	172.018,58	163.900	163.900	155.354,48	-8.545,52
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	172.018,58	163.900	163.900	155.354,48	-8.545,52
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	37.778,87	35.456	35.456	35.751,05	295,05
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	37.778,87	35.456	35.456	35.751,05	295,05
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	209.797,45	199.356	199.356	191.105,53	-8.250,47

Teilergebnisrechnung Produkt 1225 Zensus

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen				-7.360,00	-7.360,00
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-37.041,24	-513.000	-513.000	-739.502,46	-226.502,46
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				-18,99	-18,99
10		Summe der ordentlichen Erträge	-37.041,24	-513.000	-513.000	-746.881,45	-233.881,45
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	41.948,89	479.900	479.900	435.754,25	-44.145,75
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.041,24	454.000	454.000	455.216,67	1.216,67
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	78.990,13	933.900	933.900	890.970,92	-42.929,08
20		Verwaltungsergebnis	41.948,89	420.900	420.900	144.089,47	-276.810,53
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	41.948,89	420.900	420.900	144.089,47	-276.810,53
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	41.948,89	420.900	420.900	144.089,47	-276.810,53
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	96.048,85			155.471,95	155.471,95
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	96.048,85			155.471,95	155.471,95
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	137.997,74	420.900	420.900	299.561,42	-121.338,58

Teilergebnisrechnung Produkt 1230 Kommunalaufsicht

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-7.449,41	-17.500	-17.500	-8.241,40	9.258,60
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-141.846,96	-141.600	-141.600	-142.089,24	-489,24
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-13.246,87	-29.500	-29.500	-27.969,49	1.530,51
10		Summe der ordentlichen Erträge	-162.543,24	-188.600	-188.600	-178.300,13	10.299,87
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	192.421,03	195.700	195.700	192.743,82	-2.956,18
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	139.860,74	153.300	153.300	210.028,21	56.728,21
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.444,23	9.700	9.700	1.444,06	-8.255,94
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	333.726,00	358.700	358.700	404.216,09	45.516,09
20		Verwaltungsergebnis	171.182,76	170.100	170.100	225.915,96	55.815,96
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	171.182,76	170.100	170.100	225.915,96	55.815,96
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	171.182,76	170.100	170.100	225.915,96	55.815,96
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	90.454,99	87.109	87.109	85.268,71	-1.840,29
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	90.454,99	87.109	87.109	85.268,71	-1.840,29
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	261.637,75	257.209	257.209	311.184,67	53.975,67

Teilergebnisrechnung Produkt 1241 Ordnungs- und Gewerbewesen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-280.206,24	-250.200	-250.200	-325.776,70	-75.576,70
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-197.747,18	-219.600	-219.600	-193.881,76	25.718,24
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.132,10	-7.900	-7.900	-18.349,59	-10.449,59
10		Summe der ordentlichen Erträge	-487.085,52	-477.700	-477.700	-538.008,05	-60.308,05
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	700.463,83	762.200	762.200	787.339,91	25.139,91
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	105.127,20	104.800	104.800	139.532,67	34.732,67
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.146,56	54.030	54.030	28.759,02	-25.270,98
14	66	Abschreibungen	6.394,26	6.500	6.500	19.197,10	12.697,10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.200,00	4.800	4.800		-4.800,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun	36.482,50	30.000	30.000	36.597,16	6.597,16
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	870.814,35	962.330	962.330	1.011.425,86	49.095,86
20		Verwaltungsergebnis	383.728,83	484.630	484.630	473.417,81	-11.212,19
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	383.728,83	484.630	484.630	473.417,81	-11.212,19
25	59	Außerordentliche Erträge	-1.936,86			-1.077,84	-1.077,84
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-1.936,86			-1.077,84	-1.077,84
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	381.791,97	484.630	484.630	472.339,97	-12.290,03
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	328.920,51	342.619	342.619	335.255,93	-7.363,07
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	328.920,51	342.619	342.619	335.255,93	-7.363,07
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	710.712,48	827.249	827.249	807.595,90	-19.653,10

Teilergebnisrechnung Produkt 1261 Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.985.510,28	-3.100.000	-3.100.000	-2.887.533,62	212.466,38
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen				-2.413,71	-2.413,71
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-172.288,12	-172.000	-172.000	-172.582,35	-582,35
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.745,16	-66.300	-66.300	-20.199,60	46.100,40
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.164.543,56	-3.338.300	-3.338.300	-3.082.729,28	255.570,72
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	2.044.880,54	2.260.200	2.260.200	2.107.162,46	-153.037,54
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	77.138,85	82.900	82.900	111.109,59	28.209,59
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422.665,97	524.100	524.200	524.648,02	448,02
14	66	Abschreibungen	118.410,01	111.500	111.500	118.825,37	7.325,37
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	49.550,85	51.000	52.300	52.298,05	-1,95
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.712.646,22	3.029.700	3.031.100	2.914.043,49	-117.056,51
20		Verwaltungsergebnis	-451.897,34	-308.600	-307.200	-168.685,79	138.514,21
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	-451.897,34	-308.600	-307.200	-168.685,79	138.514,21
25	59	Außerordentliche Erträge	-66.258,63			-81.843,16	-81.843,16
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-66.258,63			-81.843,16	-81.843,16
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-518.155,97	-308.600	-307.200	-250.528,95	56.671,05
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	922.587,74	986.521	986.521	923.189,62	-63.331,38
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	922.587,74	986.521	986.521	923.189,62	-63.331,38
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	404.431,77	677.921	679.321	672.660,67	-6.660,33

Teilfinanzrechnung Produkt 1261 Zulassungs- und Fahrerlaubniswesen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen				730,00	730,00
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				730,00	730,00
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-10.619,77	-5.000	-34.300	-34.204,41	95,59
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-10.619,77	-5.000	-34.300	-34.204,41	95,59
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.619,77	-5.000	-34.300	-33.474,41	825,59

Teilergebnisrechnung Produkt 1280 Aufgaben der Straßenverkehrsbehörde

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-55.469,78	-35.000	-35.000	-59.904,31	-24.904,31
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-13.224,77	-13.200	-13.200	-13.247,28	-47,28
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-204,91	-200	-200	-450,33	-250,33
10		Summe der ordentlichen Erträge	-68.899,46	-48.400	-48.400	-73.601,92	-25.201,92
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	208.335,54	213.200	213.200	231.531,75	18.331,75
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	9.412,57	2.600	2.600	3.151,86	551,86
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.312,91	14.800	14.800	3.894,80	-10.905,20
14	66	Abschreibungen	50,00			359,00	359,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	221.111,02	230.600	230.600	238.937,41	8.337,41
20		Verwaltungsergebnis	152.211,56	182.200	182.200	165.335,49	-16.864,51
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	152.211,56	182.200	182.200	165.335,49	-16.864,51
25	59	Außerordentliche Erträge				-35,00	-35,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				-35,00	-35,00
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	152.211,56	182.200	182.200	165.300,49	-16.899,51
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	81.959,32	79.781	79.781	87.356,37	7.575,37
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	81.959,32	79.781	79.781	87.356,37	7.575,37
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	234.170,88	261.981	261.981	252.656,86	-9.324,14

Teilergebnisrechnung Produkt 1300 Fleischhygiene

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-477.313,26	-460.000	-460.000	-538.981,65	-78.981,65
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.275,01	-5.000	-5.000	-5.475,94	-475,94
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-320,81	-300	-300	-6.435,70	-6.135,70
10		Summe der ordentlichen Erträge	-482.909,08	-465.300	-465.300	-550.893,29	-85.593,29
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	447.344,06	389.400	389.400	478.823,75	89.423,75
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	3.985,33	3.600	3.600	30.294,26	26.694,26
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.941,26	71.000	71.000	53.174,95	-17.825,05
14	66	Abschreibungen	534,33	200	200	496,10	296,10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	500.804,98	464.200	464.200	562.789,06	98.589,06
20		Verwaltungsergebnis	17.895,90	-1.100	-1.100	11.895,77	12.995,77
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	17.895,90	-1.100	-1.100	11.895,77	12.995,77
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	17.895,90	-1.100	-1.100	11.895,77	12.995,77
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	195.909,93	208.821	208.821	221.881,02	13.060,02
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	195.909,93	208.821	208.821	221.881,02	13.060,02
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	213.805,83	207.721	207.721	233.776,79	26.055,79

Teilergebnisrechnung Produkt 1311 Allgemeines Veterinärwesen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-132.696,78	-108.500	-108.500	-163.751,82	-55.251,82
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-816.423,85	-815.300	-815.300	-817.545,68	-2.245,68
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-14.037,98	-11.900	-11.900	-18.479,85	-6.579,85
10		Summe der ordentlichen Erträge	-963.158,61	-935.700	-935.700	-999.777,35	-64.077,35
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.464.547,18	1.634.800	1.634.800	1.529.488,75	-105.311,25
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	156.475,92	157.500	157.500	171.037,19	13.537,19
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.088,66	388.100	388.100	118.289,69	-269.810,31
14	66	Abschreibungen	23.897,86	14.000	14.000	14.794,02	794,02
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.416,82	52.000	52.000	46.459,62	-5.540,38
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun	1.460,66	3.500	3.500		-3.500,00
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.815.887,10	2.249.900	2.249.900	1.880.069,27	-369.830,73
20		Verwaltungsergebnis	852.728,49	1.314.200	1.314.200	880.291,92	-433.908,08
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	852.728,49	1.314.200	1.314.200	880.291,92	-433.908,08
25	59	Außerordentliche Erträge	-6.022,17			-12.601,24	-12.601,24
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-6.022,17			-12.601,24	-12.601,24
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	846.706,32	1.314.200	1.314.200	867.690,68	-446.509,32
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	358.382,90	387.338	387.338	380.044,19	-7.293,81
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	358.382,90	387.338	387.338	380.044,19	-7.293,81
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.205.089,22	1.701.538	1.701.538	1.247.734,87	-453.803,13

Teilergebnisrechnung Produkt 1331 Aufenthalts-, Personenstandsrecht und Ausländerbeauftragte

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-352.255,62	-260.000	-260.000	-488.774,30	-228.774,30
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-686.138,56	-685.200	-685.200	-700.550,09	-15.350,09
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-40.489,33	-34.300	-34.300	-87.184,97	-52.884,97
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.078.883,51	-979.500	-979.500	-1.276.509,36	-297.009,36
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	2.270.636,91	2.407.500	2.407.500	2.646.440,37	238.940,37
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	455.430,07	455.200	455.200	610.909,15	155.709,15
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	317.344,16	396.600	396.600	476.850,14	80.250,14
14	66	Abschreibungen	761,41	1.000	1.000	947,50	-52,50
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000,00	5.000	5.000	5.000,00	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.049.172,55	3.265.300	3.265.300	3.740.147,16	474.847,16
20		Verwaltungsergebnis	1.970.289,04	2.285.800	2.285.800	2.463.637,80	177.837,80
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	1.970.289,04	2.285.800	2.285.800	2.463.637,80	177.837,80
25	59	Außerordentliche Erträge	-140,00			-1.266,17	-1.266,17
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-140,00			-1.266,17	-1.266,17
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	1.970.149,04	2.285.800	2.285.800	2.462.371,63	176.571,63
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	992.985,00	918.705	918.705	1.062.266,74	143.561,74
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	992.985,00	918.705	918.705	1.062.266,74	143.561,74
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	2.963.134,04	3.204.505	3.204.505	3.524.638,37	320.133,37

Teilergebnisrechnung Produkt 1361 Brand- und Katastrophenschutz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-14.305,30	-30.200	-30.200	-63.386,96	-33.186,96
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-84.553,86	-96.500	-96.500	-242.438,79	-145.938,79
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-106.517,53	-106.300	-106.300	-106.839,34	-539,34
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-662,01			-1.599,07	-1.599,07
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.809,74	-7.200	-7.200	-29.075,54	-21.875,54
10		Summe der ordentlichen Erträge	-217.848,44	-240.200	-240.200	-443.339,70	-203.139,70
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	952.715,40	946.800	946.800	961.631,62	14.831,62
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	141.699,77	94.900	94.900	179.054,98	84.154,98
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	422.172,78	567.270	650.270	551.359,39	-98.910,61
14	66	Abschreibungen	35.650,24	24.000	24.000	47.705,60	23.705,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	63.190,78	66.800	66.800	62.582,18	-4.217,82
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	111,00			53,00	53,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.615.539,97	1.699.770	1.782.770	1.802.386,77	19.616,77
20		Verwaltungsergebnis	1.397.691,53	1.459.570	1.542.570	1.359.047,07	-183.522,93
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	1.397.691,53	1.459.570	1.542.570	1.359.047,07	-183.522,93
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				1.752,62	1.752,62
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				1.752,62	1.752,62
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	1.397.691,53	1.459.570	1.542.570	1.360.799,69	-181.770,31
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	337.414,72	321.361	321.361	308.619,81	-12.741,19
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	337.414,72	321.361	321.361	308.619,81	-12.741,19
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.735.106,25	1.780.931	1.863.931	1.669.419,50	-194.511,50

Teilfinanzrechnung Produkt 1361 Brand- und Katastrophenschutz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen	15.360,75				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.360,75				
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-28.998,18	-330.000	-717.700	-132.906,24	584.793,76
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-28.998,18	-330.000	-717.700	-132.906,24	584.793,76
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-13.637,43	-330.000	-717.700	-132.906,24	584.793,76

Teilergebnisrechnung Produkt 1362 Rettungsdienst

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.121.755,38	-2.019.681	-2.019.681	-2.362.430,66	-342.749,66
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-173.134,44	-184.419	-184.419	-213.510,95	-29.091,95
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-5.051,03	-6.000	-6.000	-366.210,82	-360.210,82
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.390,92	-5.600	-5.600	-130.667,57	-125.067,57
10		Summe der ordentlichen Erträge	-2.306.331,77	-2.215.700	-2.215.700	-3.072.820,00	-857.120,00
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	2.353.217,30	2.446.400	2.446.400	2.246.800,37	-199.599,63
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	70.917,44	73.500	73.500	110.511,95	37.011,95
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488.777,73	566.772	576.772	427.184,27	-149.587,73
14	66	Abschreibungen	62.753,60	66.000	66.000	51.714,80	-14.285,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.500,00	2.500	2.500		-2.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen				124,00	124,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.978.166,07	3.155.172	3.165.172	2.836.335,39	-328.836,61
20		Verwaltungsergebnis	671.834,30	939.472	949.472	-236.484,61	-1.185.956,61
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10.899,92	10.115	10.115	10.114,32	-0,68
23		Finanzergebnis	10.899,92	10.115	10.115	10.114,32	-0,68
24		Ordentliches Ergebnis	682.734,22	949.587	959.587	-226.370,29	-1.185.957,29
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	682.734,22	949.587	959.587	-226.370,29	-1.185.957,29
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	320.060,02	410.271	410.271	360.773,91	-49.497,09
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	320.060,02	410.271	410.271	360.773,91	-49.497,09
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.002.794,24	1.359.858	1.369.858	134.403,62	-1.235.454,38

Teilfinanzrechnung Produkt 1362 Rettungsdienst

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-4.172,74				
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-40.144,80	-37.700	-144.600	-102.545,23	42.054,77
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-19.449,84	-19.500	-19.500	-19.449,84	50,16
11	Summe Auszahlungen	-63.767,38	-57.200	-164.100	-121.995,07	42.104,93
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-63.767,38	-57.200	-164.100	-121.995,07	42.104,93

Teilergebnisrechnung THH 02 - Schule und Kultur

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.450,00	-3.500	-3.500	-3.800,00	-300,00
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-343.253,40	-548.600	-548.600	-516.396,61	32.203,39
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-7.773,30	-6.700	-6.700	-6.418,41	281,59
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-88.079.751,00	-92.146.000	-92.146.000	-92.138.136,00	7.864,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-309.628,28	-316.600	-316.600	-317.504,06	-904,06
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.772.918,21	-4.943.569	-4.943.569	-5.031.831,39	-88.262,39
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-231.117,99	-76.700	-76.700	-276.333,92	-199.633,92
10		Summe der ordentlichen Erträge	-93.750.892,18	-98.041.669	-98.041.669	-98.290.420,39	-248.751,39
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	874.957,73	852.500	852.500	843.974,52	-8.525,48
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	197.243,74	222.600	222.600	306.944,24	84.344,24
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.914.742,65	9.089.600	9.089.600	9.988.364,76	898.764,76
14	66	Abschreibungen	5.439.274,30	5.483.400	5.483.400	5.577.447,30	94.047,30
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	76.464.017,08	81.986.022	81.986.022	80.831.398,65	-1.154.623,35
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	92.890.235,50	97.634.122	97.634.122	97.548.129,47	-85.992,53
20		Verwaltungsergebnis	-860.656,68	-407.547	-407.547	-742.290,92	-334.743,92
21	56,57	Finanzerträge	-7.875,00	-7.125	-7.125	-7.125,00	
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	147.771,56	146.800	146.800	146.574,27	-225,73
23		Finanzergebnis	139.896,56	139.675	139.675	139.449,27	-225,73
24		Ordentliches Ergebnis	-720.760,12	-267.872	-267.872	-602.841,65	-334.969,65
25	59	Außerordentliche Erträge	-82,96			-311,00	-311,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-82,96			-311,00	-311,00
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-720.843,08	-267.872	-267.872	-603.152,65	-335.280,65
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.740.722,92	1.548.908	1.548.908	1.725.148,62	176.240,62
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	1.740.722,92	1.548.908	1.548.908	1.725.148,62	176.240,62
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.019.879,84	1.281.037	1.281.037	1.121.995,97	-159.041,03

Teilfinanzrechnung THH 02 - Schule und Kultur

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen		8.828.602	8.828.602	4.899.174,19	-3.929.427,81
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.000,00	25.000	25.000	25.000,00	
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	920.000,00	750.000	750.000	113.524,36	-636.475,64
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	945.000,00	9.603.602	9.603.602	5.037.698,55	-4.565.903,45
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-3.000	-3.000		3.000,00
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-935.589,46	-8.544.000	-16.069.400	-3.941.205,77	12.128.194,23
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-708.753,42	-1.879.500	-1.879.500	-1.879.354,56	145,44
11	Summe Auszahlungen	-1.644.342,88	-10.426.500	-17.951.900	-5.820.560,33	12.131.339,67
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-699.342,88	-822.898	-8.348.298	-782.861,78	7.565.436,22

Teilergebnisrechnung Produkt 2010 Grundschulen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-20.132.289,75			-20.999.375,57	-20.999.375,57
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-20.132.289,75			-20.999.375,57	-20.999.375,57
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen					
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	19.991.024,28			20.859.802,03	20.859.802,03
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	19.991.024,28			20.859.802,03	20.859.802,03
20		Verwaltungsergebnis	-141.265,47			-139.573,54	-139.573,54
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	-141.265,47			-139.573,54	-139.573,54
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-141.265,47			-139.573,54	-139.573,54
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	141.265,47	126.899	126.899	139.573,54	12.674,54
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	141.265,47	126.899	126.899	139.573,54	12.674,54
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen		126.899	126.899		-126.899,00

Teilergebnisrechnung Produkt 2021 Kombinierte Schulformen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-16.198.664,93			-17.321.912,33	-17.321.912,33
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-16.198.664,93			-17.321.912,33	-17.321.912,33
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen					
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
14	66	Abschreibungen		26.500	26.500		-26.500,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	16.084.996,59			17.206.781,88	17.206.781,88
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	16.084.996,59	26.500	26.500	17.206.781,88	17.180.281,88
20		Verwaltungsergebnis	-113.668,34	26.500	26.500	-115.130,45	-141.630,45
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	-113.668,34	26.500	26.500	-115.130,45	-141.630,45
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-113.668,34	26.500	26.500	-115.130,45	-141.630,45
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	113.668,34	92.710	92.710	115.130,45	22.420,45
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	113.668,34	92.710	92.710	115.130,45	22.420,45
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen		119.210	119.210		-119.210,00

Teilergebnisrechnung Produkt 2040 Gymnasien

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-10.064.269,84			-11.467.415,40	-11.467.415,40
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-10.064.269,84			-11.467.415,40	-11.467.415,40
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen					
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
14	66	Abschreibungen	124.207,99	135.200	135.200	124.208,00	-10.992,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.877.327,20			11.274.154,90	11.274.154,90
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.001.535,19	135.200	135.200	11.398.362,90	11.263.162,90
20		Verwaltungsergebnis	-62.734,65	135.200	135.200	-69.052,50	-204.252,50
21	56,57	Finanzerträge	-7.875,00	-7.125	-7.125	-7.125,00	
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis	-7.875,00	-7.125	-7.125	-7.125,00	
24		Ordentliches Ergebnis	-70.609,65	128.075	128.075	-76.177,50	-204.252,50
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-70.609,65	128.075	128.075	-76.177,50	-204.252,50
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	70.609,65	57.227	57.227	76.177,50	18.950,50
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	70.609,65	57.227	57.227	76.177,50	18.950,50
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen		185.302	185.302		-185.302,00

Teilfinanzrechnung Produkt 2040 Gymnasien

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.000,00	25.000	25.000	25.000,00	
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	25.000	25.000	25.000,00	
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen					
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen					
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	25.000,00	25.000	25.000	25.000,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 2060 Förderschulen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-3.522.628,90			-4.484.810,72	-4.484.810,72
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.522.628,90			-4.484.810,72	-4.484.810,72
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen					
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
14	66	Abschreibungen	124.231,36	123.200	123.200	124.962,60	1.762,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.373.491,77			4.329.938,12	4.329.938,12
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.497.723,13	123.200	123.200	4.454.900,72	4.331.700,72
20		Verwaltungsergebnis	-24.905,77	123.200	123.200	-29.910,00	-153.110,00
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	-24.905,77	123.200	123.200	-29.910,00	-153.110,00
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-24.905,77	123.200	123.200	-29.910,00	-153.110,00
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	24.905,77	23.506	23.506	29.910,00	6.404,00
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	24.905,77	23.506	23.506	29.910,00	6.404,00
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen		146.706	146.706		-146.706,00

Teilfinanzrechnung Produkt 2060 Förderschulen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-14.510,48	-40.000	-75.400	-7.108,36	68.291,64
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-14.510,48	-40.000	-75.400	-7.108,36	68.291,64
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.510,48	-40.000	-75.400	-7.108,36	68.291,64

Teilergebnisrechnung Produkt 2070 Berufliche Schulen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-5.232.276,37			-5.793.197,87	-5.793.197,87
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-5.232.276,37			-5.793.197,87	-5.793.197,87
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen					
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
14	66	Abschreibungen		3.000	3.000		-3.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.195.552,98			5.754.691,93	5.754.691,93
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.195.552,98	3.000	3.000	5.754.691,93	5.751.691,93
20		Verwaltungsergebnis	-36.723,39	3.000	3.000	-38.505,94	-41.505,94
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	-36.723,39	3.000	3.000	-38.505,94	-41.505,94
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-36.723,39	3.000	3.000	-38.505,94	-41.505,94
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	36.723,39	29.925	29.925	38.505,94	8.580,94
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	36.723,39	29.925	29.925	38.505,94	8.580,94
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen		32.925	32.925		-32.925,00

Teilergebnisrechnung Produkt 2080 Schülerbeförderung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-8.324.565,19	-8.539.600	-8.539.600	-8.040.865,41	498.734,59
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-210.141,70	-60.000	-60.000	-234.508,35	-174.508,35
10		Summe der ordentlichen Erträge	-8.534.706,89	-8.599.600	-8.599.600	-8.275.373,76	324.226,24
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	189.835,84	196.400	196.400	202.530,47	6.130,47
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.180.399,01	8.403.000	8.403.000	7.924.850,49	-478.149,51
14	66	Abschreibungen	200,00	200	200	200,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.370.434,85	8.599.600	8.599.600	8.127.580,96	-472.019,04
20		Verwaltungsergebnis	-164.272,04			-147.792,80	-147.792,80
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	-164.272,04			-147.792,80	-147.792,80
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-164.272,04			-147.792,80	-147.792,80
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	164.272,04	185.985	185.985	147.792,80	-38.192,20
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	164.272,04	185.985	185.985	147.792,80	-38.192,20
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen		185.985	185.985		-185.985,00

Teilfinanzrechnung Produkt 2080 Schülerbeförderung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		-3.000	-3.000		3.000,00
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen					
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen		-3.000	-3.000		3.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-3.000	-3.000		3.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 2085 Schulverwaltung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-24.605.056,02	-83.606.400	-83.606.400	-24.030.558,70	59.575.841,30
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-42.953,88	-41.400	-41.400	-41.392,06	7,94
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-4.772.918,21	-4.943.569	-4.943.569	-5.031.831,39	-88.262,39
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-29.420.928,11	-88.591.369	-88.591.369	-29.103.782,15	59.487.586,85
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen					
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.318.767,90			1.426.485,43	1.426.485,43
14	66	Abschreibungen	5.187.807,22	5.191.100	5.191.100	5.324.693,09	133.593,09
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.886.275,88	81.928.822	81.928.822	21.348.805,12	-60.580.016,88
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	28.392.851,00	87.119.922	87.119.922	28.099.983,64	-59.019.938,36
20		Verwaltungsergebnis	-1.028.077,11	-1.471.447	-1.471.447	-1.003.798,51	467.648,49
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	147.771,56	146.800	146.800	146.574,27	-225,73
23		Finanzergebnis	147.771,56	146.800	146.800	146.574,27	-225,73
24		Ordentliches Ergebnis	-880.305,55	-1.324.647	-1.324.647	-857.224,24	467.422,76
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-880.305,55	-1.324.647	-1.324.647	-857.224,24	467.422,76
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	880.305,55	656.627	656.627	857.224,24	200.597,24
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	880.305,55	656.627	656.627	857.224,24	200.597,24
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen		-668.020	-668.020		668.020,00

Teilfinanzrechnung Produkt 2085 Schulverwaltung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen		8.828.602	8.828.602	4.899.174,19	-3.929.427,81
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	920.000,00	750.000	750.000	113.524,36	-636.475,64
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	920.000,00	9.578.602	9.578.602	5.012.698,55	-4.565.903,45
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-920.000,00	-8.500.000	-15.990.000	-3.934.097,41	12.055.902,59
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-708.753,42	-1.879.500	-1.879.500	-1.879.354,56	145,44
11	Summe Auszahlungen	-1.628.753,42	-10.379.500	-17.869.500	-5.813.451,97	12.056.048,03
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-708.753,42	-800.898	-8.290.898	-800.753,42	7.490.144,58

Teilergebnisrechnung Produkt 2100 Kreisvolkshochschule

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.450,00	-3.500	-3.500	-3.800,00	-300,00
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-343.253,40	-548.600	-548.600	-516.396,61	32.203,39
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-7.773,30	-6.700	-6.700	-6.418,41	281,59
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-266.674,40	-275.200	-275.200	-276.112,00	-912,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.976,29	-16.700	-16.700	-41.825,57	-25.125,57
10		Summe der ordentlichen Erträge	-645.127,39	-850.700	-850.700	-844.552,59	6.147,41
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	685.121,89	656.100	656.100	641.444,05	-14.655,95
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	197.243,74	222.600	222.600	306.944,24	84.344,24
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	415.575,74	686.600	686.600	637.028,84	-49.571,16
14	66	Abschreibungen	2.827,73	4.200	4.200	3.383,61	-816,39
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	55.348,38	57.200	57.200	57.224,67	24,67
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.356.117,48	1.626.700	1.626.700	1.646.025,41	19.325,41
20		Verwaltungsergebnis	710.990,09	776.000	776.000	801.472,82	25.472,82
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	710.990,09	776.000	776.000	801.472,82	25.472,82
25	59	Außerordentliche Erträge	-82,96			-311,00	-311,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-82,96			-311,00	-311,00
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	710.907,13	776.000	776.000	801.161,82	25.161,82
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	308.972,71	376.029	376.029	320.834,15	-55.194,85
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	308.972,71	376.029	376.029	320.834,15	-55.194,85
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.019.879,84	1.152.029	1.152.029	1.121.995,97	-30.033,03

Teilfinanzrechnung Produkt 2100 Kreisvolkshochschule

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-1.078,98	-4.000	-4.000		4.000,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-1.078,98	-4.000	-4.000		4.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.078,98	-4.000	-4.000		4.000,00

Teilergebnisrechnung THH 03 - Soziales und Jugend

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.954,38	-1.459	-1.459	-1.443,00	16,00
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.568.732,35	-3.017.500	-3.017.500	-4.833.740,24	-1.816.240,24
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-12.394.049,14	-13.647.200	-13.647.200	-11.830.942,12	1.816.257,88
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-105.769.835,74	-109.800.160	-109.800.160	-108.095.224,24	1.704.935,76
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-41.783.823,32	-38.866.120	-46.566.120	-65.067.326,53	-18.501.206,53
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.958,03			-1.811,18	-1.811,18
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.228.703,75	-149.850	-149.850	-1.001.717,90	-851.867,90
10		Summe der ordentlichen Erträge	-164.752.056,71	-165.482.289	-173.182.289	-190.832.205,21	-17.649.916,21
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	15.438.774,41	16.639.200	16.639.200	15.990.502,02	-648.697,98
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	1.816.816,41	1.822.900	1.822.900	2.552.305,38	729.405,38
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.036.305,82	10.882.655	15.728.105	25.991.424,82	10.263.319,82
14	66	Abschreibungen	1.990.132,04	1.128.250	1.128.250	1.813.573,24	685.323,24
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.681.229,17	9.421.375	9.421.375	15.604.283,58	6.182.908,58
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	218.602.234,14	231.102.000	233.920.850	231.744.186,42	-2.176.663,58
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	259.565.491,99	270.996.380	278.660.680	293.696.275,46	15.035.595,46
20		Verwaltungsergebnis	94.813.435,28	105.514.091	105.478.391	102.864.070,25	-2.614.320,75
21	56,57	Finanzerträge	-17.459,94	-6.000	-6.000	-10.765,40	-4.765,40
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis	-17.459,94	-6.000	-6.000	-10.765,40	-4.765,40
24		Ordentliches Ergebnis	94.795.975,34	105.508.091	105.472.391	102.853.304,85	-2.619.086,15
25	59	Außerordentliche Erträge	-318.177,03	-51.000	-51.000	-491.876,43	-440.876,43
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		35.500	35.500	25.402,65	-10.097,35
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-318.177,03	-15.500	-15.500	-466.473,78	-450.973,78
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	94.477.798,31	105.492.591	105.456.891	102.386.831,07	-3.070.059,93
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	8.716.298,15	9.844.344	9.844.344	9.464.000,69	-380.343,31
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	8.716.298,15	9.844.344	9.844.344	9.464.000,69	-380.343,31
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	103.194.096,46	115.336.935	115.301.235	111.850.831,76	-3.450.403,24

Teilfinanzrechnung THH 03 - Soziales und Jugend

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen	18.111,83				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.111,83				
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-29.378,65	-345.500	-381.200	-10.825,22	370.374,78
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-29.378,65	-345.500	-381.200	-10.825,22	370.374,78
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.266,82	-345.500	-381.200	-10.825,22	370.374,78

Teilergebnisrechnung Produkt 3010 Hilfe zum Lebensunterhalt

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte		-500	-500		500,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen				-282,07	-282,07
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-124.208,64	-129.900	-129.900	-148.743,59	-18.843,59
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-43.594,86			-50.955,50	-50.955,50
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.158,33	-7.600	-7.600	-15.426,68	-7.826,68
10		Summe der ordentlichen Erträge	-174.961,83	-138.000	-138.000	-215.407,84	-77.407,84
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	321.321,39	327.500	327.500	318.789,17	-8.710,83
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	74.973,58	82.300	82.300	114.863,88	32.563,88
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.474,10	14.600	14.600	12.761,11	-1.838,89
14	66	Abschreibungen	59.321,14	82.900	82.900	49.593,87	-33.306,13
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	3.278.778,81	3.155.300	3.460.300	3.687.473,00	227.173,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.748.869,02	3.662.600	3.967.600	4.183.481,03	215.881,03
20		Verwaltungsergebnis	3.573.907,19	3.524.600	3.829.600	3.968.073,19	138.473,19
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	3.573.907,19	3.524.600	3.829.600	3.968.073,19	138.473,19
25	59	Außerordentliche Erträge	-72.702,53			-41.651,52	-41.651,52
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-72.702,53			-41.651,52	-41.651,52
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	3.501.204,66	3.524.600	3.829.600	3.926.421,67	96.821,67
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	179.336,80	222.567	222.567	195.513,46	-27.053,54
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	179.336,80	222.567	222.567	195.513,46	-27.053,54
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	3.680.541,46	3.747.167	4.052.167	4.121.935,13	69.768,13

Teilergebnisrechnung Produkt 3020 Hilfe zur Pflege

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00				
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.123.311,27	-446.400	-446.400	-700.298,89	-253.898,89
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-14.454,46	-12.350	-12.350	-30.429,26	-18.079,26
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.138.765,73	-458.750	-458.750	-730.728,15	-271.978,15
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	419.351,79	523.200	523.200	428.074,96	-95.125,04
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	147.950,46	161.400	161.400	225.489,55	64.089,55
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.654,42	24.425	24.425	24.884,67	459,67
14	66	Abschreibungen	215.270,81	21.000	21.000	32.294,90	11.294,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	9.825.302,06	8.407.400	9.228.400	8.586.093,16	-642.306,84
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.625.529,54	9.137.425	9.958.425	9.296.837,24	-661.587,76
20		Verwaltungsergebnis	9.486.763,81	8.678.675	9.499.675	8.566.109,09	-933.565,91
21	56,57	Finanzerträge	-181,06				
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis	-181,06				
24		Ordentliches Ergebnis	9.486.582,75	8.678.675	9.499.675	8.566.109,09	-933.565,91
25	59	Außerordentliche Erträge				-36.483,70	-36.483,70
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				-36.483,70	-36.483,70
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	9.486.582,75	8.678.675	9.499.675	8.529.625,39	-970.049,61
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	267.009,87	329.420	329.420	293.304,34	-36.115,66
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	267.009,87	329.420	329.420	293.304,34	-36.115,66
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	9.753.592,62	9.008.095	9.829.095	8.822.929,73	-1.006.165,27

Teilergebnisrechnung Produkt 3030 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-3.971,52	-3.560	-3.560		3.560,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.003.279,57	-2.900	-2.900	-359.060,48	-356.160,48
10		Summe der ordentlichen Erträge	-2.007.251,09	-6.460	-6.460	-359.060,48	-352.600,48
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	114.956,56	111.900	111.900	115.994,26	4.094,26
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	58.206,33	37.900	37.900	50.370,77	12.470,77
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.623,49	3.935	3.935	5.353,39	1.418,39
14	66	Abschreibungen	25.449,40	36.000	36.000	26.711,53	-9.288,47
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	432.069,64	252.200	241.050	201.041,69	-40.008,31
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	638.305,42	441.935	430.785	399.471,64	-31.313,36
20		Verwaltungsergebnis	-1.368.945,67	435.475	424.325	40.411,16	-383.913,84
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	-1.368.945,67	435.475	424.325	40.411,16	-383.913,84
25	59	Außerordentliche Erträge	-786,00				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-786,00				
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-1.369.731,67	435.475	424.325	40.411,16	-383.913,84
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	54.408,85	52.385	52.385	46.906,81	-5.478,19
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	54.408,85	52.385	52.385	46.906,81	-5.478,19
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-1.315.322,82	487.860	476.710	87.317,97	-389.392,03

Teilfinanzrechnung Produkt 3030 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen			-11.150		11.150,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen			-11.150		11.150,00
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-11.150		11.150,00

Teilergebnisrechnung Produkt 3040 Hilfen zur Gesundheit

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen				-252,00	-252,00
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-24.858,40	-1.000	-1.000	-149.476,43	-148.476,43
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.220,66	-2.800	-2.800	-6.833,84	-4.033,84
10		Summe der ordentlichen Erträge	-28.079,06	-3.800	-3.800	-156.562,27	-152.762,27
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	164.885,61	170.600	170.600	165.460,72	-5.139,28
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	35.115,18	37.000	37.000	51.219,89	14.219,89
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.151,38	2.985	2.985	4.870,63	1.885,63
14	66	Abschreibungen		150	150	25.658,49	25.508,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	2.287.309,25	2.500.000	2.910.000	2.404.694,36	-505.305,64
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.491.461,42	2.710.735	3.120.735	2.651.904,09	-468.830,91
20		Verwaltungsergebnis	2.463.382,36	2.706.935	3.116.935	2.495.341,82	-621.593,18
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	2.463.382,36	2.706.935	3.116.935	2.495.341,82	-621.593,18
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	2.463.382,36	2.706.935	3.116.935	2.495.341,82	-621.593,18
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	71.380,04	97.947	97.947	82.600,26	-15.346,74
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	71.380,04	97.947	97.947	82.600,26	-15.346,74
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	2.534.762,40	2.804.882	3.214.882	2.577.942,08	-636.939,92

Teilergebnisrechnung Produkt 3050 Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten u. in and. Lebenslagen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-7.596,21	-4.100	-4.100	-568,76	3.531,24
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.976,31	-1.800	-1.800	-3.953,36	-2.153,36
10		Summe der ordentlichen Erträge	-9.572,52	-5.900	-5.900	-4.522,12	1.377,88
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	58.794,48	61.800	61.800	62.023,51	223,51
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	24.166,12	23.100	23.100	30.335,07	7.235,07
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.875,11	2.285	2.285	1.916,64	-368,36
14	66	Abschreibungen	540,57	2.100	2.100	-540,57	-2.640,57
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	262.005,20	425.000	425.000	203.285,32	-221.714,68
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	349.381,48	514.285	514.285	297.019,97	-217.265,03
20		Verwaltungsergebnis	339.808,96	508.385	508.385	292.497,85	-215.887,15
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	339.808,96	508.385	508.385	292.497,85	-215.887,15
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	339.808,96	508.385	508.385	292.497,85	-215.887,15
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	25.437,63	34.736	34.736	27.669,10	-7.066,90
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	25.437,63	34.736	34.736	27.669,10	-7.066,90
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	365.246,59	543.121	543.121	320.166,95	-222.954,05

Teilergebnisrechnung Produkt 3060 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen				-1.504,40	-1.504,40
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-532.366,62	-303.000	-303.000	-591.679,40	-288.679,40
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-22.724.726,50	-21.305.000	-21.305.000	-25.825.731,69	-4.520.731,69
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-19.790,53	-17.700	-17.700	-43.226,84	-25.526,84
10		Summe der ordentlichen Erträge	-23.276.883,65	-21.625.700	-21.625.700	-26.462.142,33	-4.836.442,33
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.176.063,47	1.313.000	1.313.000	1.195.365,05	-117.634,95
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	245.453,08	230.400	230.400	320.558,15	90.158,15
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.187,46	61.775	61.775	54.133,62	-7.641,38
14	66	Abschreibungen	35.414,56	47.000	47.000	72.000,99	25.000,99
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	23.086.514,20	21.607.000	21.607.000	25.206.931,76	3.599.931,76
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.600.632,77	23.259.175	23.259.175	26.848.989,57	3.589.814,57
20		Verwaltungsergebnis	1.323.749,12	1.633.475	1.633.475	386.847,24	-1.246.627,76
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	1.323.749,12	1.633.475	1.633.475	386.847,24	-1.246.627,76
25	59	Außerordentliche Erträge	-23.877,48			-23.406,03	-23.406,03
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-23.877,48			-23.406,03	-23.406,03
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	1.299.871,64	1.633.475	1.633.475	363.441,21	-1.270.033,79
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	830.471,69	963.760	963.760	923.991,18	-39.768,82
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	830.471,69	963.760	963.760	923.991,18	-39.768,82
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	2.130.343,33	2.597.235	2.597.235	1.287.432,39	-1.309.802,61

Teilergebnisrechnung Produkt 3070 Leistungen nach SGB II

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-588.448,94	-604.700	-604.700	-674.987,91	-70.287,91
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-91.987.488,69	-98.845.000	-98.845.000	-93.631.272,58	5.213.727,42
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-718.920,00	-500.000	-500.000	-7.170.764,67	-6.670.764,67
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-37.513,89	-30.600	-30.600	-89.147,23	-58.547,23
10		Summe der ordentlichen Erträge	-93.332.371,52	-99.980.300	-99.980.300	-101.566.172,39	-1.585.872,39
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	362.188,27	334.500	334.500	419.158,87	84.658,87
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	414.578,58	406.400	406.400	620.391,01	213.991,01
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				18.222,94	18.222,94
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.199.980,95	2.500.000	2.500.000	9.426.034,96	6.926.034,96
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	105.127.725,02	113.445.000	113.445.000	110.668.477,02	-2.776.522,98
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	108.104.472,82	116.685.900	116.685.900	121.152.284,80	4.466.384,80
20		Verwaltungsergebnis	14.772.101,30	16.705.600	16.705.600	19.586.112,41	2.880.512,41
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	14.772.101,30	16.705.600	16.705.600	19.586.112,41	2.880.512,41
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	14.772.101,30	16.705.600	16.705.600	19.586.112,41	2.880.512,41
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.471.222,40	1.596.456	1.596.456	1.480.497,91	-115.958,09
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	1.471.222,40	1.596.456	1.596.456	1.480.497,91	-115.958,09
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	16.243.323,70	18.302.056	18.302.056	21.066.610,32	2.764.554,32

Teilergebnisrechnung Produkt 3080 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.522.105,84	-2.954.500	-2.954.500	-4.789.949,38	-1.835.449,38
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-6.549,70	-3.000	-3.000	-21.189,68	-18.189,68
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-258.330,41	-270.700	-270.700	-1.347.341,17	-1.076.641,17
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-13.782.391,69	-14.220.520	-21.920.520	-28.046.170,06	-6.125.650,06
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-34.137,95	-18.600	-18.600	-28.697,72	-10.097,72
10		Summe der ordentlichen Erträge	-16.603.515,59	-17.467.320	-25.167.320	-34.233.348,01	-9.066.028,01
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.519.594,07	1.590.200	1.590.200	1.584.645,21	-5.554,79
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	112.256,44	113.900	113.900	154.720,87	40.820,87
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.495.214,81	9.769.600	14.615.050	25.004.722,71	10.389.672,71
14	66	Abschreibungen	339.314,29	195.000	195.000	181.494,47	-13.505,53
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				40,00	40,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	7.358.678,43	7.664.100	8.958.100	11.135.532,25	2.177.432,25
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	20.825.058,04	19.332.800	25.472.250	38.061.155,51	12.588.905,51
20		Verwaltungsergebnis	4.221.542,45	1.865.480	304.930	3.827.807,50	3.522.877,50
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	4.221.542,45	1.865.480	304.930	3.827.807,50	3.522.877,50
25	59	Außerordentliche Erträge	-29.515,34			-84.085,68	-84.085,68
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				12.540,00	12.540,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-29.515,34			-71.545,68	-71.545,68
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	4.192.027,11	1.865.480	304.930	3.756.261,82	3.451.331,82
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.069.041,72	1.292.570	1.292.570	1.481.897,48	189.327,48
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	1.069.041,72	1.292.570	1.292.570	1.481.897,48	189.327,48
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	5.261.068,83	3.158.050	1.597.500	5.238.159,30	3.640.659,30

Teilfinanzrechnung Produkt 3080 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen			-24.550	-10.109,05	14.440,95
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen			-24.550	-10.109,05	14.440,95
12	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)			-24.550	-10.109,05	14.440,95

Teilergebnisrechnung Produkt 3101 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-44.735,95	-150.000	-150.000	-74.756,74	75.243,26
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-833.548,00	-833.500	-833.500	-930.548,00	-97.048,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-29.222,96	-4.900	-4.900	-22.642,98	-17.742,98
10		Summe der ordentlichen Erträge	-907.506,91	-988.400	-988.400	-1.027.947,72	-39.547,72
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	93.874,78	98.400	98.400	97.683,19	-716,81
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	63.868,36	65.900	65.900	88.215,93	22.315,93
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53,19	400	400	283,71	-116,29
14	66	Abschreibungen	23.452,37	47.500	47.500	22.899,40	-24.600,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.833.340,41	1.939.200	1.939.200	1.858.810,39	-80.389,61
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen				21,09	21,09
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.014.482,73	2.151.400	2.151.400	2.067.913,71	-83.486,29
20		Verwaltungsergebnis	1.106.975,82	1.163.000	1.163.000	1.039.965,99	-123.034,01
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	1.106.975,82	1.163.000	1.163.000	1.039.965,99	-123.034,01
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	1.106.975,82	1.163.000	1.163.000	1.039.965,99	-123.034,01
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	52.391,01	65.003	65.003	57.930,43	-7.072,57
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	52.391,01	65.003	65.003	57.930,43	-7.072,57
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.159.366,83	1.228.003	1.228.003	1.097.896,42	-130.106,58

Teilergebnisrechnung Produkt 3120 Unterhaltsvorschussleistungen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte		-2.000	-2.000	-528,50	1.471,50
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen		-500	-500	-2.015,05	-1.515,05
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.649.575,64	-5.616.000	-5.616.000	-6.409.085,72	-793.085,72
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.795,00	-5.900	-5.900	-23.843,44	-17.943,44
10		Summe der ordentlichen Erträge	-5.656.370,64	-5.624.400	-5.624.400	-6.435.472,71	-811.072,71
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	965.112,28	1.087.300	1.087.300	979.348,66	-107.951,34
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	77.978,14	78.000	78.000	147.744,64	69.744,64
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.307,23	48.600	48.600	13.097,50	-35.502,50
14	66	Abschreibungen	954.210,60	435.000	435.000	1.330.747,36	895.747,36
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	5.362.345,80	6.660.000	6.660.000	6.014.112,99	-645.887,01
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.385.954,05	8.308.900	8.308.900	8.485.051,15	176.151,15
20		Verwaltungsergebnis	1.729.583,41	2.684.500	2.684.500	2.049.578,44	-634.921,56
21	56,57	Finanzerträge	-17.278,88	-6.000	-6.000	-10.765,40	-4.765,40
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis	-17.278,88	-6.000	-6.000	-10.765,40	-4.765,40
24		Ordentliches Ergebnis	1.712.304,53	2.678.500	2.678.500	2.038.813,04	-639.686,96
25	59	Außerordentliche Erträge	-43.563,34			-28.672,88	-28.672,88
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-43.563,34			-28.672,88	-28.672,88
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	1.668.741,19	2.678.500	2.678.500	2.010.140,16	-668.359,84
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	639.099,25	717.394	717.394	686.849,39	-30.544,61
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	639.099,25	717.394	717.394	686.849,39	-30.544,61
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	2.307.840,44	3.395.894	3.395.894	2.696.989,55	-698.904,45

Teilergebnisrechnung Produkt 3130 Sonstige Hilfen und Sozialleistungen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-45.626,51	-57.500	-57.500	-41.962,36	15.537,64
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-47.880,26	-2.000	-2.000		2.000,00
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen		-1.000	-1.000		1.000,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-32.400,00	-67.500	-67.500	-45.900,00	21.600,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.878,77	-8.400	-8.400	-16.542,53	-8.142,53
10		Summe der ordentlichen Erträge	-135.785,54	-136.400	-136.400	-104.404,89	31.995,11
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	807.303,59	873.600	873.600	910.461,95	36.861,95
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	87.216,93	110.700	110.700	135.300,31	24.600,31
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	137.243,81	139.500	139.500	54.576,13	-84.923,87
14	66	Abschreibungen	1.126,01			949,48	949,48
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	2.163,74	12.200	12.200	2.160,00	-10.040,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.035.054,08	1.136.000	1.136.000	1.103.447,87	-32.552,13
20		Verwaltungsergebnis	899.268,54	999.600	999.600	999.042,98	-557,02
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	899.268,54	999.600	999.600	999.042,98	-557,02
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	899.268,54	999.600	999.600	999.042,98	-557,02
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	288.806,94	358.760	358.760	372.442,99	13.682,99
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	288.806,94	358.760	358.760	372.442,99	13.682,99
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.188.075,48	1.358.360	1.358.360	1.371.485,97	13.125,97

Teilergebnisrechnung Produkt 3140 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in Tagespflege

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-16.240,00	-30.000	-30.000	-32.582,64	-2.582,64
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.944.183,52	-1.636.000	-1.636.000	-2.037.272,30	-401.272,30
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.263.727,20	-1.667.000	-1.667.000	-2.441.319,03	-774.319,03
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.207,46			-1.811,18	-1.811,18
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-600,00	-600	-600	-33.680,00	-33.080,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-5.225.958,18	-3.333.600	-3.333.600	-4.546.665,15	-1.213.065,15
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.224.523,21	1.324.800	1.324.800	1.255.144,25	-69.655,75
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	675.323,19	69.800	69.800	46.763,28	-23.036,72
14	66	Abschreibungen	17.515,74	43.000	43.000	20.880,59	-22.119,41
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.329.368,16	554.000	554.000	1.220.246,23	666.246,23
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	7.160.976,36	7.650.000	7.650.000	7.645.949,60	-4.050,40
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.407.706,66	9.641.600	9.641.600	10.188.983,95	547.383,95
20		Verwaltungsergebnis	5.181.748,48	6.308.000	6.308.000	5.642.318,80	-665.681,20
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	5.181.748,48	6.308.000	6.308.000	5.642.318,80	-665.681,20
25	59	Außerordentliche Erträge	-17.776,72			-23.102,06	-23.102,06
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-17.776,72			-23.102,06	-23.102,06
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	5.163.971,76	6.308.000	6.308.000	5.619.216,74	-688.783,26
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	608.716,56	634.548	634.548	586.434,74	-48.113,26
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	608.716,56	634.548	634.548	586.434,74	-48.113,26
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	5.772.688,32	6.942.548	6.942.548	6.205.651,48	-736.896,52

Teilfinanzrechnung Produkt 3140 Förderung von Kindern und Jugendlichen in Institutionen und in Tagespflege

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen	18.111,83				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.111,83				
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-29.378,65			-716,17	-716,17
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-29.378,65			-716,17	-716,17
12	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	-11.266,82			-716,17	-716,17

Teilergebnisrechnung Produkt 3151 Prävention, Förder-, Unterstützungs- und erzieherische Beratungsleistungen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.954,38	-1.459	-1.459	-1.443,00	16,00
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-2.225.603,35	-2.690.700	-2.690.700	-2.525.088,11	165.611,89
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-59.810,82	-38.000	-38.000	-54.910,93	-16.910,93
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-362.176,11	-248.500	-248.500	-530.296,34	-281.796,34
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.707,37	-6.400	-6.400	-16.304,74	-9.904,74
10		Summe der ordentlichen Erträge	-2.659.252,03	-2.985.059	-2.985.059	-3.128.043,12	-142.984,12
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.923.421,11	2.037.400	2.037.400	2.009.566,69	-27.833,31
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	84.653,68	84.600	84.600	113.644,71	29.044,71
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.670,93	104.000	104.000	67.455,92	-36.544,08
14	66	Abschreibungen	5.487,50	17.100	17.100	453,63	-16.646,37
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.772.704,30	3.780.175	3.780.175	2.793.189,98	-986.985,02
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	2.220.202,11	2.268.800	2.268.800	2.288.703,44	19.903,44
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.061.139,63	8.292.075	8.292.075	7.273.014,37	-1.019.060,63
20		Verwaltungsergebnis	4.401.887,60	5.307.016	5.307.016	4.144.971,25	-1.162.044,75
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	4.401.887,60	5.307.016	5.307.016	4.144.971,25	-1.162.044,75
25	59	Außerordentliche Erträge	-20.251,62	-36.000	-36.000	-18.374,22	17.625,78
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		35.500	35.500	12.862,65	-22.637,35
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-20.251,62	-500	-500	-5.511,57	-5.011,57
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	4.381.635,98	5.306.516	5.306.516	4.139.459,68	-1.167.056,32
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	565.987,86	619.797	619.797	585.295,51	-34.501,49
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	565.987,86	619.797	619.797	585.295,51	-34.501,49
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	4.947.623,84	5.926.313	5.926.313	4.724.755,19	-1.201.557,81

Teilergebnisrechnung Produkt 3170 Hilfe zur Erziehung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte		-1.500	-1.500		1.500,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-1.880.047,49	-1.700.000	-1.700.000	-1.234.439,68	465.560,32
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-3.246.186,18	-1.813.000	-1.813.000	-2.205.945,90	-392.945,90
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.615,03	-10.000	-10.000	-29.282,67	-19.282,67
10		Summe der ordentlichen Erträge	-5.137.848,70	-3.524.500	-3.524.500	-3.469.668,25	54.831,75
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.986.085,52	2.162.700	2.162.700	2.152.852,04	-9.847,96
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	132.996,81	133.300	133.300	179.881,26	46.581,26
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	184.405,95	84.650	84.650	69.960,86	-14.689,14
14	66	Abschreibungen	243.726,73	63.000	63.000	-67.715,22	-130.715,22
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	21.516.488,61	21.502.000	21.502.000	22.362.929,66	860.929,66
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.063.703,62	23.945.650	23.945.650	24.697.908,60	752.258,60
20		Verwaltungsergebnis	18.925.854,92	20.421.150	20.421.150	21.228.240,35	807.090,35
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	18.925.854,92	20.421.150	20.421.150	21.228.240,35	807.090,35
25	59	Außerordentliche Erträge	-53.724,74	-15.000	-15.000	-138.060,40	-123.060,40
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-53.724,74	-15.000	-15.000	-138.060,40	-123.060,40
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	18.872.130,18	20.406.150	20.406.150	21.090.179,95	684.029,95
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	883.938,92	967.600	967.600	944.148,18	-23.451,82
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	883.938,92	967.600	967.600	944.148,18	-23.451,82
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	19.756.069,10	21.373.750	21.373.750	22.034.328,13	660.578,13

Teilergebnisrechnung Produkt 3190 Hilfe für junge Volljährige

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte		-1.500	-1.500		1.500,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-161.874,71	-501.000	-501.000	-108.826,21	392.173,79
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-138.606,06	-92.500	-92.500	-104.833,31	-12.333,31
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.451,88	-1.200	-1.200	-2.972,82	-1.772,82
10		Summe der ordentlichen Erträge	-301.932,65	-596.200	-596.200	-216.632,34	379.567,66
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	379.622,83	397.400	397.400	380.557,12	-16.842,88
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	16.774,62	16.600	16.600	22.485,13	5.885,13
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.917,36			6.541,47	6.541,47
14	66	Abschreibungen	-14.194,21	22.000	22.000	7.860,53	-14.139,47
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	160.687,00	168.000	168.000	160.687,00	-7.313,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	3.203.483,46	4.120.000	4.120.000	2.852.681,84	-1.267.318,16
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.748.291,06	4.724.000	4.724.000	3.430.813,09	-1.293.186,91
20		Verwaltungsergebnis	3.446.358,41	4.127.800	4.127.800	3.214.180,75	-913.619,25
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	3.446.358,41	4.127.800	4.127.800	3.214.180,75	-913.619,25
25	59	Außerordentliche Erträge	-10.165,09			-13.709,51	-13.709,51
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-10.165,09			-13.709,51	-13.709,51
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	3.436.193,32	4.127.800	4.127.800	3.200.471,24	-927.328,76
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	169.734,26	206.291	206.291	160.316,30	-45.974,70
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	169.734,26	206.291	206.291	160.316,30	-45.974,70
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	3.605.927,58	4.334.091	4.334.091	3.360.787,54	-973.303,46

Teilergebnisrechnung Produkt 3200 Eingliederungshilfe

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-5.808.242,47	-6.530.000	-6.530.000	-6.149.771,87	380.228,13
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-348.582,77	-255.000	-255.000	-305.513,01	-50.513,01
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.025,00	-2.500	-2.500	-5.890,06	-3.390,06
10		Summe der ordentlichen Erträge	-6.159.850,24	-6.787.500	-6.787.500	-6.461.174,94	326.325,06
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.376.911,44	1.463.200	1.463.200	1.278.110,12	-185.089,88
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	32.948,36	33.400	33.400	44.729,28	11.329,28
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.911,25	33.700	33.700	48.279,22	14.579,22
14	66	Abschreibungen	7.983,62	35.000	35.000	5.557,70	-29.442,30
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	89.041,19	100.000	100.000		-100.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	25.376.306,17	28.671.500	28.671.500	26.370.752,37	-2.300.747,63
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	26.906.102,03	30.336.800	30.336.800	27.747.428,69	-2.589.371,31
20		Verwaltungsergebnis	20.746.251,79	23.549.300	23.549.300	21.286.253,75	-2.263.046,25
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	20.746.251,79	23.549.300	23.549.300	21.286.253,75	-2.263.046,25
25	59	Außerordentliche Erträge	-12.113,97				
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-12.113,97				
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	20.734.137,82	23.549.300	23.549.300	21.286.253,75	-2.263.046,25
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	668.046,87	699.540	699.540	664.078,16	-35.461,84
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	668.046,87	699.540	699.540	664.078,16	-35.461,84
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	21.402.184,69	24.248.840	24.248.840	21.950.331,91	-2.298.508,09

Teilergebnisrechnung Produkt 3210 Andere Aufgaben der Jugendhilfe

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte				-1.300,00	-1.300,00
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-1.659.162,22	-1.585.300	-1.585.300	-1.080.002,50	505.297,50
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-276.023,04	-195.000	-195.000	-333.525,51	-138.525,51
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-34.962,93	-14.000	-14.000	-176.840,70	-162.840,70
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.970.148,19	-1.794.300	-1.794.300	-1.591.668,71	202.631,29
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	2.198.819,25	2.384.700	2.384.700	2.297.193,25	-87.506,75
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	186.488,99	186.400	186.400	224.249,04	37.849,04
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	283.331,68	443.050	443.050	497.354,37	54.304,37
14	66	Abschreibungen	74.518,57	81.500	81.500	103.678,52	22.178,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen	2.101.885,28	2.761.500	2.761.500	2.113.346,87	-648.153,13
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.845.043,77	5.857.150	5.857.150	5.235.822,05	-621.327,95
20		Verwaltungsergebnis	2.874.895,58	4.062.850	4.062.850	3.644.153,34	-418.696,66
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	2.874.895,58	4.062.850	4.062.850	3.644.153,34	-418.696,66
25	59	Außerordentliche Erträge	-33.700,20			-84.330,43	-84.330,43
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-33.700,20			-84.330,43	-84.330,43
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	2.841.195,38	4.062.850	4.062.850	3.559.822,91	-503.027,09
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	751.790,65	842.989	842.989	758.749,14	-84.239,86
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	751.790,65	842.989	842.989	758.749,14	-84.239,86
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	3.592.986,03	4.905.839	4.905.839	4.318.572,05	-587.266,95

Teilfinanzrechnung Produkt 3210 Andere Aufgaben der Jugendhilfe

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen		-345.500	-345.500		345.500,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen		-345.500	-345.500		345.500,00
12	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		-345.500	-345.500		345.500,00

Teilergebnisrechnung Produkt 3220 Seniorenberatung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-22.338,96	-24.100	-24.100	-25.641,24	-1.541,24
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.750,57				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.913,11	-1.600	-1.600	-96.942,55	-95.342,55
10		Summe der ordentlichen Erträge	-26.002,64	-25.700	-25.700	-122.583,79	-96.883,79
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	345.944,76	377.000	377.000	340.073,00	-36.927,00
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	21.190,75	21.600	21.600	28.105,89	6.505,89
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.066,84	79.350	79.350	60.246,65	-19.103,35
14	66	Abschreibungen	994,34			1.047,57	1.047,57
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	296.107,16	380.000	380.000	145.275,02	-234.724,98
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	714.303,85	857.950	857.950	574.748,13	-283.201,87
20		Verwaltungsergebnis	688.301,21	832.250	832.250	452.164,34	-380.085,66
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	688.301,21	832.250	832.250	452.164,34	-380.085,66
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	688.301,21	832.250	832.250	452.164,34	-380.085,66
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	119.476,83	142.582	142.582	115.375,31	-27.206,69
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	119.476,83	142.582	142.582	115.375,31	-27.206,69
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	807.778,04	974.832	974.832	567.539,65	-407.292,35

Teilergebnisrechnung THH 04 - Gesundheit und Sport

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.000	-2.000		2.000,00
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-244.172,83	-312.600	-312.600	-238.848,03	73.751,97
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-8.298.172,22	-1.178.000	-2.678.000	-3.389.392,95	-711.392,95
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-895.138,70	-809.000	-809.000	-933.938,55	-124.938,55
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-35.116,67	-35.200	-35.200	-35.116,66	83,34
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-51.331,39	-43.700	-43.700	-95.818,79	-52.118,79
10		Summe der ordentlichen Erträge	-9.523.931,81	-2.380.500	-3.880.500	-4.693.114,98	-812.614,98
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	9.546.116,01	5.757.900	7.257.900	8.656.718,01	1.398.818,01
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	515.282,15	577.800	577.800	739.691,48	161.891,48
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.117.926,24	869.150	639.150	1.041.154,07	402.004,07
14	66	Abschreibungen	181.464,47	112.600	112.600	127.438,45	14.838,45
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.609.506,28	2.457.200	2.457.200	2.797.836,11	340.636,11
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.970.295,15	9.774.650	11.044.650	13.362.838,12	2.318.188,12
20		Verwaltungsergebnis	8.446.363,34	7.394.150	7.164.150	8.669.723,14	1.505.573,14
21	56,57	Finanzerträge	-674,32	-961	-961	-960,79	0,21
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	674,32	961	961	960,79	-0,21
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	8.446.363,34	7.394.150	7.164.150	8.669.723,14	1.505.573,14
25	59	Außerordentliche Erträge	-80,00			-688,44	-688,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-80,00			-688,44	-688,44
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	8.446.283,34	7.394.150	7.164.150	8.669.034,70	1.504.884,70
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.570.676,04	1.942.886	1.942.886	1.936.606,53	-6.279,47
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	2.570.676,04	1.942.886	1.942.886	1.936.606,53	-6.279,47
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	11.016.959,38	9.337.036	9.107.036	10.605.641,23	1.498.605,23

Teilfinanzrechnung THH 04 - Gesundheit und Sport

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen		5.017	5.017	5.016,67	-0,33
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	257.034,24				
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.016,67	5.018	5.018	5.016,67	-1,33
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen	262.050,91	10.035	10.035	10.033,34	-1,66
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-253.882,40	-80.000	-90.000	-35.909,30	54.090,70
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.016,67	-10.035	-10.035	-10.033,34	1,66
11	Summe Auszahlungen	-258.899,07	-90.035	-100.035	-45.942,64	54.092,36
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.151,84	-80.000	-90.000	-35.909,30	54.090,70

Teilergebnisrechnung Produkt 4011 Gesundheitshilfen und Prävention

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.000	-2.000		2.000,00
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-179.830,66	-144.000	-144.000	-122.384,98	21.615,02
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-8.298.172,22	-1.178.000	-2.678.000	-3.389.392,95	-711.392,95
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-195.686,05	-759.000	-759.000	-649.429,98	109.570,02
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-35.116,67	-35.200	-35.200	-35.116,66	83,34
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-32.568,46	-27.500	-27.500	-70.967,12	-43.467,12
10		Summe der ordentlichen Erträge	-8.741.374,06	-2.145.700	-3.645.700	-4.267.291,69	-621.591,69
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	8.066.604,61	4.255.800	5.755.800	7.181.196,57	1.425.396,57
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	319.363,27	364.100	364.100	509.576,82	145.476,82
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.036.195,21	733.900	513.900	830.440,13	316.540,13
14	66	Abschreibungen	49.240,49	52.400	52.400	64.576,82	12.176,82
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	199.984,00	210.000	210.000	199.334,00	-10.666,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	13.671.387,58	5.616.200	6.896.200	8.785.124,34	1.888.924,34
20		Verwaltungsergebnis	4.930.013,52	3.470.500	3.250.500	4.517.832,65	1.267.332,65
21	56,57	Finanzerträge	-674,32	-961	-961	-960,79	0,21
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	674,32	961	961	960,79	-0,21
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	4.930.013,52	3.470.500	3.250.500	4.517.832,65	1.267.332,65
25	59	Außerordentliche Erträge				-648,44	-648,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				-648,44	-648,44
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	4.930.013,52	3.470.500	3.250.500	4.517.184,21	1.266.684,21
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.165.727,19	1.446.167	1.446.167	1.509.637,63	63.470,63
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	2.165.727,19	1.446.167	1.446.167	1.509.637,63	63.470,63
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	7.095.740,71	4.916.667	4.696.667	6.026.821,84	1.330.154,84

Teilfinanzrechnung Produkt 4011 Gesundheitshilfen und Prävention

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen		5.017	5.017	5.016,67	-0,33
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	257.034,24				
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.016,67	5.018	5.018	5.016,67	-1,33
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen	262.050,91	10.035	10.035	10.033,34	-1,66
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-210.314,71	-58.000	-58.000	-9.977,56	48.022,44
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-5.016,67	-10.035	-10.035	-10.033,34	1,66
11	Summe Auszahlungen	-215.331,38	-68.035	-68.035	-20.010,90	48.024,10
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	46.719,53	-58.000	-58.000	-9.977,56	48.022,44

Teilergebnisrechnung Produkt 4020 Gesundheitsschutz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-64.342,17	-168.600	-168.600	-116.463,05	52.136,95
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-574.875,00			-208.038,57	-208.038,57
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-14.670,54	-12.800	-12.800	-23.261,79	-10.461,79
10		Summe der ordentlichen Erträge	-653.887,71	-181.400	-181.400	-347.763,41	-166.363,41
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	1.303.142,90	1.294.200	1.294.200	1.260.244,47	-33.955,53
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	149.295,95	169.600	169.600	198.023,63	28.423,63
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.370,93	92.350	82.350	256.769,63	174.419,63
14	66	Abschreibungen	74.908,37	6.100	6.100	901,36	-5.198,64
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.564.718,15	1.562.250	1.552.250	1.715.939,09	163.689,09
20		Verwaltungsergebnis	910.830,44	1.380.850	1.370.850	1.368.175,68	-2.674,32
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	910.830,44	1.380.850	1.370.850	1.368.175,68	-2.674,32
25	59	Außerordentliche Erträge	-80,00			-40,00	-40,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-80,00			-40,00	-40,00
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	910.750,44	1.380.850	1.370.850	1.368.135,68	-2.714,32
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	316.277,03	404.028	404.028	337.775,47	-66.252,53
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	316.277,03	404.028	404.028	337.775,47	-66.252,53
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.227.027,47	1.784.878	1.774.878	1.705.911,15	-68.966,85

Teilfinanzrechnung Produkt 4020 Gesundheitsschutz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen		-22.000	-32.000	-9.931,74	22.068,26
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen		-22.000	-32.000	-9.931,74	22.068,26
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-22.000	-32.000	-9.931,74	22.068,26

Teilergebnisrechnung Produkt 4040 Sportförderung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-404,46	-400	-400	-813,92	-413,92
10		Summe der ordentlichen Erträge	-404,46	-400	-400	-813,92	-413,92
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	26.690,17	29.500	29.500	30.035,27	535,27
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	4.398,68	4.700	4.700	5.927,79	1.227,79
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59,93	1.200	1.200	51,11	-1.148,89
14	66	Abschreibungen	19.073,24	15.600	15.600	23.717,91	8.117,91
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.395.080,83	2.197.000	2.197.000	2.585.277,15	388.277,15
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.445.302,85	2.248.000	2.248.000	2.645.009,23	397.009,23
20		Verwaltungsergebnis	2.444.898,39	2.247.600	2.247.600	2.644.195,31	396.595,31
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	2.444.898,39	2.247.600	2.247.600	2.644.195,31	396.595,31
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	2.444.898,39	2.247.600	2.247.600	2.644.195,31	396.595,31
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	29.684,89	32.935	32.935	24.976,51	-7.958,49
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	29.684,89	32.935	32.935	24.976,51	-7.958,49
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	2.474.583,28	2.280.535	2.280.535	2.669.171,82	388.636,82

Teilfinanzrechnung Produkt 4040 Sportförderung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-43.567,69			-16.000,00	-16.000,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-43.567,69			-16.000,00	-16.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.567,69			-16.000,00	-16.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 4120 Medizinische Versorgung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-124.577,65	-50.000	-50.000	-76.470,00	-26.470,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.687,93	-3.000	-3.000	-775,96	2.224,04
10		Summe der ordentlichen Erträge	-128.265,58	-53.000	-53.000	-77.245,96	-24.245,96
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	149.678,33	178.400	178.400	185.241,70	6.841,70
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	42.224,25	39.400	39.400	26.163,24	-13.236,76
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.300,17	41.700	41.700	-46.106,80	-87.806,80
14	66	Abschreibungen	38.242,37	38.500	38.500	38.242,36	-257,64
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.441,45	50.200	50.200	13.224,96	-36.975,04
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	288.886,57	348.200	348.200	216.765,46	-131.434,54
20		Verwaltungsergebnis	160.620,99	295.200	295.200	139.519,50	-155.680,50
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	160.620,99	295.200	295.200	139.519,50	-155.680,50
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	160.620,99	295.200	295.200	139.519,50	-155.680,50
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	58.986,93	59.756	59.756	64.216,92	4.460,92
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	58.986,93	59.756	59.756	64.216,92	4.460,92
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	219.607,92	354.956	354.956	203.736,42	-151.219,58

Teilergebnisrechnung THH 05 - Gestaltung der Umwelt

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-3.233.190,82	-2.495.450	-2.495.450	-2.935.828,43	-440.378,43
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-251.072,42	-188.000	-188.000	-257.199,15	-69.199,15
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-3.182.770,71	-3.042.700	-3.067.700	-3.280.661,78	-212.961,78
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-406.050,65	-420.000	-420.000	-392.921,12	27.078,88
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-71.218,03	-63.790	-63.790	-367.376,24	-303.586,24
10		Summe der ordentlichen Erträge	-7.144.302,63	-6.209.940	-6.234.940	-7.233.986,72	-999.046,72
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	6.224.378,97	6.755.100	6.755.100	6.679.358,18	-75.741,82
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	703.969,92	681.700	681.700	922.564,50	240.864,50
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.368.457,67	7.703.730	7.648.470	6.600.813,21	-1.047.656,79
14	66	Abschreibungen	1.756.109,88	1.851.200	1.851.200	1.886.915,76	35.715,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.958.244,78	2.222.510	1.981.610	1.977.809,03	-3.800,97
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun	1.045.539,40	1.094.250	1.085.150	1.040.087,60	-45.062,40
17	72	Transferaufwendungen		3.000	3.000		-3.000,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	18.056.700,62	20.311.490	20.006.230	19.107.548,28	-898.681,72
20		Verwaltungsergebnis	10.912.397,99	14.101.550	13.771.290	11.873.561,56	-1.897.728,44
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	10.912.397,99	14.101.550	13.771.290	11.873.561,56	-1.897.728,44
25	59	Außerordentliche Erträge	-45.245,99	-2.000	-2.000	-472.765,00	-470.765,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	23.620,11	250.000	250.000	697.353,62	447.353,62
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-21.625,88	248.000	248.000	224.588,62	-23.411,38
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	10.890.772,11	14.349.550	14.019.290	12.098.150,18	-1.921.139,82
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	2.282.647,65	2.354.430	2.354.430	2.229.342,53	-125.087,47
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	2.282.647,65	2.354.430	2.354.430	2.229.342,53	-125.087,47
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	13.173.419,76	16.703.980	16.373.720	14.327.492,71	-2.046.227,29

Teilfinanzrechnung THH 05 - Gestaltung der Umwelt

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen	440.970,03	220.000	220.000	59.000,00	-161.000,00
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens	1.521,80	2.000	2.000	433.506,50	431.506,50
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen	442.491,83	222.000	222.000	492.506,50	270.506,50
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.376,44	-25.000	-25.000	20.747,60	45.747,60
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-969.360,80	-2.620.000	-6.192.800	-1.466.867,64	4.725.932,36
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-1.132.954,70	-530.000	-11.263.110	-1.320.470,58	9.942.639,42
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			-9.000		9.000,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-2.103.691,94	-3.175.000	-17.489.910	-2.766.590,62	14.723.319,38
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.661.200,11	-2.953.000	-17.267.910	-2.274.084,12	14.993.825,88

Teilergebnisrechnung Produkt 5010 Räumliche Planung und regionale Zusammenarbeit

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-217.377,90	-91.000	-116.000	-345.468,23	-229.468,23
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-381,00				
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.605,60	-5.900	-5.900	-15.614,32	-9.714,32
10		Summe der ordentlichen Erträge	-224.364,50	-96.900	-121.900	-361.082,55	-239.182,55
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	539.714,77	448.600	448.600	787.042,39	338.442,39
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	75.842,23	78.900	78.900	113.277,17	34.377,17
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.495,24	331.950	436.950	344.866,45	-92.083,55
14	66	Abschreibungen	6.288,74	2.700	2.700	7.588,76	4.888,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen				50.000,00	50.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun	300.961,46	302.200	302.200	300.847,67	-1.352,33
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	966.302,44	1.164.350	1.269.350	1.603.622,44	334.272,44
20		Verwaltungsergebnis	741.937,94	1.067.450	1.147.450	1.242.539,89	95.089,89
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	741.937,94	1.067.450	1.147.450	1.242.539,89	95.089,89
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	741.937,94	1.067.450	1.147.450	1.242.539,89	95.089,89
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	141.772,07	118.855	118.855	191.651,40	72.796,40
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	141.772,07	118.855	118.855	191.651,40	72.796,40
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	883.710,01	1.186.305	1.266.305	1.434.191,29	167.886,29

Teilfinanzrechnung Produkt 5010 Räumliche Planung und regionale Zusammenarbeit

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-1.413,28			-2.665,99	-2.665,99
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-1.413,28			-2.665,99	-2.665,99
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.413,28			-2.665,99	-2.665,99

Teilergebnisrechnung Produkt 5020 Dorf- und Regionalentwicklung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-366.552,91	-365.900	-365.900	-367.202,86	-1.302,86
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				-4.104,86	-4.104,86
10		Summe der ordentlichen Erträge	-366.552,91	-365.900	-365.900	-371.307,72	-5.407,72
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	416.724,63	530.300	530.300	501.601,97	-28.698,03
12	644,646	Versorgungsaufwendungen				17.791,72	17.791,72
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	706,84	14.150	14.150	223,21	-13.926,79
14	66	Abschreibungen	2.128,27	2.200	2.200	2.128,27	-71,73
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	419.559,74	546.650	546.650	521.745,17	-24.904,83
20		Verwaltungsergebnis	53.006,83	180.750	180.750	150.437,45	-30.312,55
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	53.006,83	180.750	180.750	150.437,45	-30.312,55
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	53.006,83	180.750	180.750	150.437,45	-30.312,55
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	127.751,15	137.257	137.257	161.615,47	24.358,47
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	127.751,15	137.257	137.257	161.615,47	24.358,47
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	180.757,98	318.007	318.007	312.052,92	-5.954,08

Teilergebnisrechnung Produkt 5030 Bauleitplanung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.726,92	-9.300	-9.300	-21.923,52	-12.623,52
10		Summe der ordentlichen Erträge	-10.726,92	-9.300	-9.300	-21.923,52	-12.623,52
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	178.858,13	190.300	190.300	194.594,23	4.294,23
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	131.008,14	124.600	124.600	167.023,17	42.423,17
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.676,31	5.000	5.000	3.783,30	-1.216,70
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	311.542,58	319.900	319.900	365.400,70	45.500,70
20		Verwaltungsergebnis	300.815,66	310.600	310.600	343.477,18	32.877,18
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	300.815,66	310.600	310.600	343.477,18	32.877,18
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	300.815,66	310.600	310.600	343.477,18	32.877,18
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	76.734,93	72.463	72.463	80.141,27	7.678,27
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	76.734,93	72.463	72.463	80.141,27	7.678,27
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	377.550,59	383.063	383.063	423.618,45	40.555,45

Teilergebnisrechnung Produkt 5040 Geoinformationssystem (GIS)

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostenersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge					
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	55.470,00	60.700	60.700	47.295,11	-13.404,89
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.661,80	72.000	72.000	63.343,25	-8.656,75
14	66	Abschreibungen	6.979,33			6.979,33	6.979,33
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	128.111,13	132.700	132.700	117.617,69	-15.082,31
20		Verwaltungsergebnis	128.111,13	132.700	132.700	117.617,69	-15.082,31
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	128.111,13	132.700	132.700	117.617,69	-15.082,31
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	128.111,13	132.700	132.700	117.617,69	-15.082,31
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	16.117,28	18.048	18.048	6.606,85	-11.441,15
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	16.117,28	18.048	18.048	6.606,85	-11.441,15
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	144.228,41	150.748	150.748	124.224,54	-26.523,46

Teilergebnisrechnung Produkt 5051 Bauaufsicht, Baugenehmigung und Wohnbauförderung

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-3.070.790,63	-2.355.000	-2.355.000	-2.804.392,24	-449.392,24
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-7.200,16	-30.000	-30.000	-1.324,18	28.675,82
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.305,37	-9.700	-9.700	-10.492,90	-792,90
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.089.296,16	-2.394.700	-2.394.700	-2.816.209,32	-421.509,32
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	2.066.586,36	2.210.600	2.210.600	1.950.356,18	-260.243,82
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	144.669,04	128.600	128.600	119.463,99	-9.136,01
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.124,55	162.700	162.700	56.209,06	-106.490,94
14	66	Abschreibungen	43.308,67			63.701,55	63.701,55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.298.688,62	2.501.900	2.501.900	2.189.730,78	-312.169,22
20		Verwaltungsergebnis	-790.607,54	107.200	107.200	-626.478,54	-733.678,54
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	-790.607,54	107.200	107.200	-626.478,54	-733.678,54
25	59	Außerordentliche Erträge	-29.560,38			-47.821,49	-47.821,49
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-29.560,38			-47.821,49	-47.821,49
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-820.167,92	107.200	107.200	-674.300,03	-781.500,03
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	779.544,29	770.090	770.090	732.501,59	-37.588,41
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	779.544,29	770.090	770.090	732.501,59	-37.588,41
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-40.623,63	877.290	877.290	58.201,56	-819.088,44

Teilergebnisrechnung Produkt 5070 Denkmalschutz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-118,45	-400	-400	-76,16	323,84
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-1.300	-1.300	-4.103,65	-2.803,65
10		Summe der ordentlichen Erträge	-118,45	-1.700	-1.700	-4.179,81	-2.479,81
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	379.800,35	385.600	385.600	420.339,24	34.739,24
12	644,646	Versorgungsaufwendungen				17.786,47	17.786,47
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.781,71	19.930	19.930	4.161,48	-15.768,52
14	66	Abschreibungen		500	500	376,49	-123,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	384.582,06	406.030	406.030	442.663,68	36.633,68
20		Verwaltungsergebnis	384.463,61	404.330	404.330	438.483,87	34.153,87
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	384.463,61	404.330	404.330	438.483,87	34.153,87
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	384.463,61	404.330	404.330	438.483,87	34.153,87
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	98.954,03	109.055	109.055	4.060,44	-104.994,56
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	98.954,03	109.055	109.055	4.060,44	-104.994,56
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	483.417,64	513.385	513.385	442.544,31	-70.840,69

Teilergebnisrechnung Produkt 5080 Immissionsschutz und Schornsteinfegerwesen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-7.115,23	-15.000	-15.000	-17.377,14	-2.377,14
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-2.097,61	-8.000	-8.000	-1.715,98	6.284,02
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-9.212,84	-23.000	-23.000	-19.093,12	3.906,88
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	135.751,64	137.500	137.500	141.840,50	4.340,50
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.262,43	12.400	12.400	3.514,69	-8.885,31
14	66	Abschreibungen	5.766,08			2.583,09	2.583,09
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	143.780,15	149.900	149.900	147.938,28	-1.961,72
20		Verwaltungsergebnis	134.567,31	126.900	126.900	128.845,16	1.945,16
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	134.567,31	126.900	126.900	128.845,16	1.945,16
25	59	Außerordentliche Erträge	-4.224,06			-4.268,32	-4.268,32
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-4.224,06			-4.268,32	-4.268,32
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	130.343,25	126.900	126.900	124.576,84	-2.323,16
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	53.452,07	50.620	50.620	56.389,62	5.769,62
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	53.452,07	50.620	50.620	56.389,62	5.769,62
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	183.795,32	177.520	177.520	180.966,46	3.446,46

Teilergebnisrechnung Produkt 5090 Verwaltung der Kreisstraßen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-282.014,00	-275.000	-275.000	-281.620,00	-6.620,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-389.397,83	-420.000	-420.000	-376.649,31	43.350,69
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-17.209,49	-10.600	-10.600	-15.304,38	-4.704,38
10		Summe der ordentlichen Erträge	-688.621,32	-705.600	-705.600	-673.573,69	32.026,31
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	51.184,28	48.400	48.400	48.993,07	593,07
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	63.334,47	58.800	58.800	78.763,02	19.963,02
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.082.839,82	1.742.500	1.742.500	1.441.055,82	-301.444,18
14	66	Abschreibungen	1.581.360,98	1.600.000	1.600.000	1.604.067,10	4.067,10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.000,00	30.000	30.000	30.000,00	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.808.719,55	3.479.700	3.479.700	3.202.879,01	-276.820,99
20		Verwaltungsergebnis	3.120.098,23	2.774.100	2.774.100	2.529.305,32	-244.794,68
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	3.120.098,23	2.774.100	2.774.100	2.529.305,32	-244.794,68
25	59	Außerordentliche Erträge	-2.376,24	-2.000	-2.000	-11.010,49	-9.010,49
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	23.620,11	250.000	250.000	345.406,26	95.406,26
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	21.243,87	248.000	248.000	334.395,77	86.395,77
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	3.141.342,10	3.022.100	3.022.100	2.863.701,09	-158.398,91
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	62.327,34	76.729	76.729	40.933,21	-35.795,79
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	62.327,34	76.729	76.729	40.933,21	-35.795,79
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	3.203.669,44	3.098.829	3.098.829	2.904.634,30	-194.194,70

Teilfinanzrechnung Produkt 5090 Verwaltung der Kreisstraßen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen	371.200,00			59.000,00	59.000,00
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens	1.521,80	2.000	2.000	-11.060,50	-13.060,50
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen	372.721,80	2.000	2.000	47.939,50	45.939,50
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.376,44	-25.000	-25.000	20.747,60	45.747,60
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-969.360,80	-2.620.000	-6.192.800	-1.466.867,64	4.725.932,36
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen					
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-970.737,24	-2.645.000	-6.217.800	-1.446.120,04	4.771.679,96
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-598.015,44	-2.643.000	-6.215.800	-1.398.180,54	4.817.619,46

Teilergebnisrechnung Produkt 5095 Radverkehr

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen		-50.000	-50.000		50.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge		-50.000	-50.000		50.000,00
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen		88.800	88.800		-88.800,00
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150.000			
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		300.000	50.000	14.790,77	-35.209,23
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen		538.800	138.800	14.790,77	-124.009,23
20		Verwaltungsergebnis		488.800	88.800	14.790,77	-74.009,23
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis		488.800	88.800	14.790,77	-74.009,23
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen		488.800	88.800	14.790,77	-74.009,23
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		20.678	20.678		-20.678,00
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen		20.678	20.678		-20.678,00
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen		509.478	109.478	14.790,77	-94.687,23

Teilfinanzrechnung Produkt 5095 Radverkehr

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen		220.000	220.000		-220.000,00
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen		220.000	220.000		-220.000,00
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen		-400.000	-700.000		700.000,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen		-400.000	-700.000		700.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		-180.000	-480.000		480.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 5100 Öffentlicher Personennahverkehr

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-199.197,72	-140.000	-140.000	-204.983,48	-64.983,48
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-672.471,73	-614.000	-614.000	-628.653,33	-14.653,33
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-16.271,82			-16.271,81	-16.271,81
09	53	Sonstige ordentliche Erträge				-234.969,00	-234.969,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	-887.941,27	-754.000	-754.000	-1.084.877,62	-330.877,62
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	209.806,99	220.900	220.900	195.137,57	-25.762,43
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.667.653,79	4.615.950	4.615.950	4.205.709,73	-410.240,27
14	66	Abschreibungen	90.645,14	31.000	31.000	66.802,33	35.802,33
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	672.471,73	614.100	614.100	628.653,33	14.553,33
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun	327.996,94	340.000	340.000	310.161,93	-29.838,07
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.968.574,59	5.821.950	5.821.950	5.406.464,89	-415.485,11
20		Verwaltungsergebnis	4.080.633,32	5.067.950	5.067.950	4.321.587,27	-746.362,73
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	4.080.633,32	5.067.950	5.067.950	4.321.587,27	-746.362,73
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	4.080.633,32	5.067.950	5.067.950	4.321.587,27	-746.362,73
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	103.188,81	121.254	121.254	104.002,66	-17.251,34
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	103.188,81	121.254	121.254	104.002,66	-17.251,34
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	4.183.822,13	5.189.204	5.189.204	4.425.589,93	-763.614,07

Teilfinanzrechnung Produkt 5100 Öffentlicher Personennahverkehr

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen	69.770,03				
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.770,03				
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-176.206,42	-125.000	-1.506.850	-16.544,59	1.490.305,41
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-176.206,42	-125.000	-1.506.850	-16.544,59	1.490.305,41
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-106.436,39	-125.000	-1.506.850	-16.544,59	1.490.305,41

Teilergebnisrechnung Produkt 5111 Natur- und Artenschutz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-38.147,80	-50.000	-50.000	-23.825,65	26.174,35
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen					
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.311,65	-10.500	-10.500	-17.748,24	-7.248,24
10		Summe der ordentlichen Erträge	-44.459,45	-60.500	-60.500	-41.573,89	18.926,11
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	606.042,71	580.800	580.800	563.167,05	-17.632,95
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	71.989,64	72.400	72.400	97.254,74	24.854,74
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.724,49	56.990	56.990	42.670,77	-14.319,23
14	66	Abschreibungen	13.911,03	14.000	14.000	14.889,11	889,11
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.000,00	50.000	59.100	59.090,91	-9,09
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen		3.000	3.000		-3.000,00
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	780.667,87	777.190	786.290	777.072,58	-9.217,42
20		Verwaltungsergebnis	736.208,42	716.690	725.790	735.498,69	9.708,69
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	736.208,42	716.690	725.790	735.498,69	9.708,69
25	59	Außerordentliche Erträge				-1.848,29	-1.848,29
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)				-1.848,29	-1.848,29
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	736.208,42	716.690	725.790	733.650,40	7.860,40
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	189.376,08	206.725	206.725	196.076,83	-10.648,17
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	189.376,08	206.725	206.725	196.076,83	-10.648,17
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	925.584,50	923.415	932.515	929.727,23	-2.787,77

Teilfinanzrechnung Produkt 5111 Natur- und Artenschutz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-5.335,00				
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-5.335,00				
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.335,00				

Teilergebnisrechnung Produkt 5130 Landwirtschaft, Landschaftspflege und Forsten

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-4.900,00			-4.135,47	-4.135,47
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen	-42.576,93			-49.175,51	-49.175,51
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.098.083,33	-1.101.500	-1.101.500	-1.110.441,04	-8.941,04
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.541,37	-5.690	-5.690	-17.216,45	-11.526,45
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.152.101,63	-1.107.190	-1.107.190	-1.180.968,47	-73.778,47
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	990.465,77	1.161.700	1.161.700	1.087.124,31	-74.575,69
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	73.866,95	73.900	73.900	117.419,65	43.519,65
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.203,50	49.250	49.250	33.360,63	-15.889,37
14	66	Abschreibungen	600,00			3.600,00	3.600,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	19.084,89	24.410	24.410	29.118,93	4.708,93
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.121.221,11	1.309.260	1.309.260	1.270.623,52	-38.636,48
20		Verwaltungsergebnis	-30.880,52	202.070	202.070	89.655,05	-112.414,95
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	-30.880,52	202.070	202.070	89.655,05	-112.414,95
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-30.880,52	202.070	202.070	89.655,05	-112.414,95
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	332.685,78	343.779	343.779	340.142,51	-3.636,49
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	332.685,78	343.779	343.779	340.142,51	-3.636,49
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	301.805,26	545.849	545.849	429.797,56	-116.051,44

Teilfinanzrechnung Produkt 5130 Landwirtschaft, Landschaftspflege und Forsten

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen		-5.000	-5.000		5.000,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen		-5.000	-5.000		5.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		-5.000	-5.000		5.000,00

Teilergebnisrechnung Produkt 5141 Boden- und Gewässerschutz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-112.118,71	-75.050	-75.050	-86.021,77	-10.971,77
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-489.953,59	-489.100	-489.100	-490.790,57	-1.690,57
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.517,63	-10.800	-10.800	-25.898,92	-15.098,92
10		Summe der ordentlichen Erträge	-614.589,93	-574.950	-574.950	-602.711,26	-27.761,26
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen	593.973,34	690.900	690.900	741.866,56	50.966,56
12	644,646	Versorgungsaufwendungen	143.259,45	144.500	144.500	193.784,57	49.284,57
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.995,41	52.810	51.550	38.281,31	-13.268,69
14	66	Abschreibungen	160,00	800	800	424,44	-375,56
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun	416.581,00	452.050	442.950	429.078,00	-13.872,00
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.189.969,20	1.341.060	1.330.700	1.403.434,88	72.734,88
20		Verwaltungsergebnis	575.379,27	766.110	755.750	800.723,62	44.973,62
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	575.379,27	766.110	755.750	800.723,62	44.973,62
25	59	Außerordentliche Erträge	-85,31			-162,00	-162,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-85,31			-162,00	-162,00
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	575.293,96	766.110	755.750	800.561,62	44.811,62
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	282.079,05	298.479	298.479	297.612,55	-866,45
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	282.079,05	298.479	298.479	297.612,55	-866,45
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	857.373,01	1.064.589	1.054.229	1.098.174,17	43.945,17

Teilfinanzrechnung Produkt 5141 Boden- und Gewässerschutz

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens					
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen			-1.260	-1.260,00	
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen			-1.260	-1.260,00	
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-1.260	-1.260,00	

Teilergebnisrechnung Produkt 5170 Wirtschaftsförderung, Tourismus

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen		-10.000	-10.000		10.000,00
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-56.317,25	-56.200	-56.200	-56.485,75	-285,75
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-56.317,25	-66.200	-66.200	-56.485,75	9.714,25
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen					
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	343.331,78	418.100	409.100	363.633,51	-45.466,49
14	66	Abschreibungen	4.961,64	200.000	200.000	113.775,29	-86.224,71
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.186.688,16	1.204.000	1.204.000	1.166.155,09	-37.844,91
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.534.981,58	1.822.100	1.813.100	1.643.563,89	-169.536,11
20		Verwaltungsergebnis	1.478.664,33	1.755.900	1.746.900	1.587.078,14	-159.821,86
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	1.478.664,33	1.755.900	1.746.900	1.587.078,14	-159.821,86
25	59	Außerordentliche Erträge	-9.000,00			-407.654,41	-407.654,41
26	79	Außerordentliche Aufwendungen				351.947,36	351.947,36
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-9.000,00			-55.707,05	-55.707,05
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	1.469.664,33	1.755.900	1.746.900	1.531.371,09	-215.528,91
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.664,77	10.399	10.399	17.608,13	7.209,13
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	18.664,77	10.399	10.399	17.608,13	7.209,13
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	1.488.329,10	1.766.299	1.757.299	1.548.979,22	-208.319,78

Teilfinanzrechnung Produkt 5170 Wirtschaftsförderung, Tourismus

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens				444.567,00	444.567,00
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				444.567,00	444.567,00
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen	-950.000,00		-9.050.000	-1.300.000,00	7.750.000,00
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			-9.000		9.000,00
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen					
11	Summe Auszahlungen	-950.000,00		-9.059.000	-1.300.000,00	7.759.000,00
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-950.000,00		-9.059.000	-855.433,00	8.203.567,00

Teilergebnisrechnung THH 06 - Zentrale Finanzleistungen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-131.232.533,08	-141.330.000	-141.330.000	-141.321.521,08	8.478,92
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-70.623.070,95	-71.210.000	-71.210.000	-71.204.497,14	5.502,86
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-932.800,00	-875.100	-875.100	-875.100,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-202.788.404,03	-213.415.100	-213.415.100	-213.401.118,22	13.981,78
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen					
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,50				
14	66	Abschreibungen	26.584,96	10.000	10.000	8.742,98	-1.257,02
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun	55.621.057,00	61.242.000	61.242.000	61.232.924,00	-9.076,00
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	55.647.643,46	61.252.000	61.252.000	61.241.666,98	-10.333,02
20		Verwaltungsergebnis	-147.140.760,57	-152.163.100	-152.163.100	-152.159.451,24	3.648,76
21	56,57	Finanzerträge	-28.830,88	-27.600	-27.600	-52.173,06	-24.573,06
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	670.807,52	1.207.500	1.207.500	612.421,22	-595.078,78
23		Finanzergebnis	641.976,64	1.179.900	1.179.900	560.248,16	-619.651,84
24		Ordentliches Ergebnis	-146.498.783,93	-150.983.200	-150.983.200	-151.599.203,08	-616.003,08
25	59	Außerordentliche Erträge	-16.716,61			-4.338,14	-4.338,14
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-16.716,61			-4.338,14	-4.338,14
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-146.515.500,54	-150.983.200	-150.983.200	-151.603.541,22	-620.341,22
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-19.662,50	-17.000	-17.000	-17.112,50	-112,50
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		325.577	325.577		-325.577,00
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-19.662,50	308.577	308.577	-17.112,50	-325.689,50
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-146.535.163,04	-150.674.623	-150.674.623	-151.620.653,72	-946.030,72

Teilfinanzrechnung THH 06 - Zentrale Finanzleistungen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und immateriellen Anlagevermögens				155,40	155,40
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.324,58	7.440	7.440	7.443,19	3,19
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.000.000,00	4.617.242	4.617.242	2.000.000,00	-2.617.242,00
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.007.324,58	4.624.682	4.624.682	2.007.598,59	-2.617.083,41
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen					
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-8.848.256,60	-10.283.200	-10.283.200	-8.777.110,29	1.506.089,71
11	Summe Auszahlungen	-8.848.256,60	-10.283.200	-10.283.200	-8.777.110,29	1.506.089,71
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.840.932,02	-5.658.518	-5.658.518	-6.769.511,70	-1.110.993,70

Teilergebnisrechnung Produkt 6010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-131.232.533,08	-141.330.000	-141.330.000	-141.321.521,08	8.478,92
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-70.132.887,00	-70.740.000	-70.740.000	-70.734.655,00	5.345,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-932.800,00	-875.100	-875.100	-875.100,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-202.298.220,08	-212.945.100	-212.945.100	-212.931.276,08	13.823,92
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen					
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
14	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun	55.621.057,00	61.242.000	61.242.000	61.232.924,00	-9.076,00
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	55.621.057,00	61.242.000	61.242.000	61.232.924,00	-9.076,00
20		Verwaltungsergebnis	-146.677.163,08	-151.703.100	-151.703.100	-151.698.352,08	4.747,92
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
23		Finanzergebnis					
24		Ordentliches Ergebnis	-146.677.163,08	-151.703.100	-151.703.100	-151.698.352,08	4.747,92
25	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)					
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	-146.677.163,08	-151.703.100	-151.703.100	-151.698.352,08	4.747,92
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen					
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen		325.577	325.577		-325.577,00
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen		325.577	325.577		-325.577,00
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	-146.677.163,08	-151.377.523	-151.377.523	-151.698.352,08	-320.829,08

Teilergebnisrechnung Produkt 6020 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Bergstrasse

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschrieben er Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
02	51	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte					
03	548-549	Kostensersatzleistungen und- ertattungen					
04	52	Bestandsveränderungen + aktivierte Eigenleistungen					
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
06	547	Erträge aus Transferleistungen					
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lauf. Zwecke und allgemeine Umlagen	-490.183,95	-470.000	-470.000	-469.842,14	157,86
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten					
09	53	Sonstige ordentliche Erträge					
10		Summe der ordentlichen Erträge	-490.183,95	-470.000	-470.000	-469.842,14	157,86
11	62,63,65,640-643,647-649	Personalaufwendungen					
12	644,646	Versorgungsaufwendungen					
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1,50				
14	66	Abschreibungen	26.584,96	10.000	10.000	8.742,98	-1.257,02
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtun					
17	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	26.586,46	10.000	10.000	8.742,98	-1.257,02
20		Verwaltungsergebnis	-463.597,49	-460.000	-460.000	-461.099,16	-1.099,16
21	56,57	Finanzerträge	-28.830,88	-27.600	-27.600	-52.173,06	-24.573,06
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	670.807,52	1.207.500	1.207.500	612.421,22	-595.078,78
23		Finanzergebnis	641.976,64	1.179.900	1.179.900	560.248,16	-619.651,84
24		Ordentliches Ergebnis	178.379,15	719.900	719.900	99.149,00	-620.751,00
25	59	Außerordentliche Erträge	-16.716,61			-4.338,14	-4.338,14
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-16.716,61			-4.338,14	-4.338,14
28		Jahresergebnis vor Internen Leistungsbeziehungen	161.662,54	719.900	719.900	94.810,86	-625.089,14
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-19.662,50	-17.000	-17.000	-17.112,50	-112,50
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen					
31		Ergebnis der Internen Leistungsbeziehungen	-19.662,50	-17.000	-17.000	-17.112,50	-112,50
32		Jahresergebnis nach Internen Leistungsbeziehungen	142.000,04	702.900	702.900	77.698,36	-625.201,64

Teilfinanzrechnung Produkt 6020 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Kreis Bergstrasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2021	Ansatz Hj. 2022	Fortgeschriebener Ansatz des Hj. 2022	Ergebnis des Hj. 2022	Vergleich Ansatz 2022/ Ergebnis Hj. 2022
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
01	Einzahlungen aus Investitionszuw. und -zuschüssen sowie Inv.beiträgen					
02	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögens				155,40	155,40
03	Einzahlungen aus Abgängen v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	7.324,58	7.440	7.440	7.443,19	3,19
04	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.000.000,00	4.617.242	4.617.242	2.000.000,00	-2.617.242,00
05	Summe Einzahlungen Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.007.324,58	4.624.682	4.624.682	2.007.598,59	-2.617.083,41
06	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
07	Auszahlungen für Baumaßnahmen					
08	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immateriellen Anlagevermögen					
09	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					
10	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-8.848.256,60	-10.283.200	-10.283.200	-8.777.110,29	1.506.089,71
11	Summe Auszahlungen	-8.848.256,60	-10.283.200	-10.283.200	-8.777.110,29	1.506.089,71
12	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.840.932,02	-5.658.518	-5.658.518	-6.769.511,70	-1.110.993,70