

Vermögensrechnung Aktivseite				AH = Anhang	
				RB = Rechenschaftsbericht	
Bezeichnung	Bestand 31.12.2021	Änderung 2022	Bestand 31.12.2022	Sachverhalte	Seite
1. Anlagevermögen	10.693.982,79 €	-454.524,29 €	10.239.458,50 €		
a) Immaterielles Vermögen	846,18 €	- 844,18 €	2,00 €	Abschreibungen	8 AH
b) Sonderposten	4.921,39 €	- 1.708,15 €	3.213,24 €	Abschreibungen	8 AH
c) Sachanlagevermögen	9.713.943,19 €	- 451.971,96 €	9.261.971,23 €		
dav.: Grundstücke, Gebäude	6.050.450,50 €	- 151.688,58 €	5.898.761,92 €	Abschreibungen	9 AH
Infrastrukturvermögen	2.952.143,49 €	+ 60.344,43 €	3.012.487,92 €	Aktivierung Staatsstraße S 241 und Beleuchtung Wasserwerksweg; Abschreibungen	10 AH
Kunstgegenstände	8.351,92 €	0,00 €	8.351,92 €		10 AH
Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	153.463,33 €	- 18.502,56 €	134.960,77 €	Zugänge: Abflamngerät und Tischkreissäge für Bauhof, Beleuchtung Tennisplatz; Abgang durch Verkauf Robur Feuerwehr; Abschreibungen	10 AH
Betriebs- und Geschäftsausstattung	178.738,81 €	+ 6.661,13 €	185.399,94 €	Zugänge: Server (Digitalpakt), Serverschrank, Lernroboter-Set und Tabletwagen für Grundschule, Notebook, Kindersitzgarnituren Außenbereich und Möbel für Kindereinrichtung, Registrierkasse für Freibad; Abschreibungen	11 AH
Geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	370.795,14 €	- 348.786,38 €	22.008,76 €	Bestand: Vermessung S 241, Beleuchtung Sportplatz und Rutsche Freibad	11 AH
d) Finanzanlagevermögen	974.272,03 €	0,00 €	974.272,03 €	Beteiligungen an KBE, Zweckverband Gas und ZWA	12 AH
2. Umlaufvermögen	3.057.790,69 €	469.804,98 €	3.527.595,67 €		
a) Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €		12 AH
b) Öfftl.-rechtliche Forderungen	83.542,16 €	+ 28.119,19 €	111.661,35 €	Kassenreste abzüglich Wertberichtigungen	12 AH
c) Privatrechtliche Forderungen	45.915,71 €	- 20.748,74 €	25.166,97 €	Kassenreste abzüglich Wertberichtigungen	12 AH
d) Liquide Mittel	2.928.332,82 €	+ 462.434,53 €	3.390.767,35 €	Salden aus Ein- und Auszahlungen auf den Giro-, Tagesgeld- und Kündigungsgeldkonten	12 AH
3. Rechnungsabgrenzungsposten	1.640,00 €	- 1.640,00 €	0,00 €		13 AH
Summe Aktiva/Bilanzsumme	13.753.413,48 €	+ 13.640,69 €	13.767.054,17 €		
Vermögensrechnung Passivseite				AH = Anhang	
				RB = Rechenschaftsbericht	
Bezeichnung	Bestand 31.12.2021	Änderung 2022	Bestand 31.12.2022	Sachverhalte	Seite
1. Kapitalposition	9.775.520,78 €	+ 232.804,82 €	10.008.325,60 €	Ergebnis des lfd. Jahres einschließlich Basiskapital und Rücklagen	15, 16 AH
2. Sonderposten	3.596.548,77 €	- 4.102,83 €	3.592.445,94 €	Zugänge: Bilanzierung Fördermittel für S 241 nach Aktivierung der Baumaßnahme, Investive Schlüsselzuweisung; Auflösungen	17 AH
3. Rückstellungen	100.704,09 €	+ 677,11 €	101.381,20 €	Bestand: Rückstellung für Rechnungsprüfungskosten und rückständigen Grunderwerb	18 AH
4. Verbindlichkeiten	280.639,84 €	- 236.230,81 €	44.409,03 €	Fördermittel Grunderwerb S 241, Rechnungsabgrenzungen zum Vorjahr, Kassenreste	18 AH
5. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	+ 492,40 €	492,40 €		19 AH
Summe Passiva/Bilanzsumme	13.753.413,48 €	- 6.359,31 €	13.747.054,17 €		

Ergebnisrechnung				AH = Anhang	
				RB = Rechenschaftsbericht	
Bezeichnung	Buchungen 2021	Änderung zum Vorjahr	Buchungen 2022	Sachverhalte	Seite
Ordentliche Erträge	3.329.642,24 €	+ 15.243,30 €	3.344.885,54 €		
Grundsteuer A und B	272.533,92 €	+ 2.033,48 €	274.567,40 €		6 RB
Gewerbesteuer	736.874,36 €	+ 18.625,20 €	755.499,56 €		6 RB
Anteil an der Einkommensteuer	714.778,27 €	+ 17.024,76 €	731.803,03 €		6 RB
Anteil an der Umsatzsteuer	140.570,76 €	- 16.487,93 €	124.082,83 €		6 RB
Hundesteuer	3.850,42 €	- 117,09 €	3.733,33 €		6 RB
Allg. Schlüsselzuweisung	133.122,00 €	- 26.601,00 €	106.521,00 €		7 RB
Pauschale ländlicher Raum	70.000,00 €	- 70.000,00 €	0,00 €		7 RB
Zuschuss gem. § 3 Schulzweckvereinbarung	67.113,00 €	+ 9.379,25 €	76.492,25 €		7, 8 RB
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	550.177,39 €	+ 73.790,62 €	623.968,01 €	Landeszuweisung für KTE, Straßenlastenausgleich, Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGB II, nicht investiver Anteil Fördermittel für S 241 und kleinere Zuschüsse	7, 8 RB
Auflösung von passiven Sonderposten	168.686,02 €	+ 18.084,90 €	186.770,92 €		8 RB
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.152,36 €	+ 11.178,35 €	207.330,71 €		8 RB
Mieten- und Pachten/Werbeinnahmen	117.909,19 €	+ 7.595,44 €	125.504,63 €		8 RB
Kostenerstattungen und -umlagen	7.486,39 €	- 1.962,19 €	5.524,20 €		8 RB
Finanzerträge	49.180,55 €	+ 2.611,24 €	51.791,79 €	Gewinnausschüttung KBE und ZV Gas	9 RB
Sonstige ordentliche Erträge	101.207,61 €	- 29.911,73 €	71.295,88 €	Konzessionsabgaben, Säumniszuschläge, Nachzahlungszinsen GewSt, Inanspruchnahme /Auflösung von Rückstellungen und Wertberichtigungen	9 RB
Ordentliche Aufwendungen	2.815.987,16 €	+ 267.638,40 €	3.083.625,56 €		
Personalaufwendungen	1.085.156,10 €	+ 83.308,77 €	1.168.464,87 €		11 RB
Sach- und Dienstleistungen	421.847,21 €	+ 83.567,52 €	505.414,73 €		12 RB
Planmäßige Abschreibungen	386.731,73 €	+ 9.261,94 €	395.993,67 €		13 RB
Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer	380,00 €	- 380,00 €	0,00 €		
Kreisumlage	474.330,00 €	+ 60.694,00 €	535.024,00 €	Höhe bei gleich bleibendem Umlagesatz abhängig von Steuerkraft und Schlüsselzuweisung	12 RB
Verwaltungsgemeinschaftsumlage	206.777,13 €	+ 11.553,27 €	218.330,40 €		12 RB
Gewerbesteuerumlage	63.287,88 €	+ 2.954,87 €	66.242,75 €	ist abhängig von Gewerbesteuereinnahme	12 RB
Sonstige Zuwendungen und Zuschüsse	23.883,51 €	- 175,15 €	23.708,36 €	Umlage an ZWA, Zuschüsse an Vereine, an Friedhof, an Freizeitfranz, Babybegrüßungsgeld, Abschreibung auf Sonderposten aus geleisteten investiven Zuschüssen	12 RB
Sonstige ordentliche Aufwendungen	153.593,60 €	+ 16.853,18 €	170.446,78 €	Aufwendungen für Ehrenamtliche, Verfügungsmittel, Versicherungen, Büromaterial, Post- u. Tel.-geb., Rechnungsprüfungs- u. Gerichtskosten, Mitgliedsbeiträge, Erstattung von Betriebskosten Kita andere Gemeinden	13 RB
Ordentliches Ergebnis	513.655,08 €	- 252.395,10 €	261.259,98 €		
Außerordentliche Erträge	45.135,72 €	- 42.537,22 €	2.598,50 €	Entschädigung für Quarantänezeiten sowie Kaufpreis Grundstücksverkauf und Verkauf Robur	21 AH, 9+13 RB
Außerordentliche Aufwendungen	42.538,74 €	- 11.485,08 €	31.053,66 €	Aufwendungen auf Grund Corona-Pandemie, Vermögensabgänge durch Aktivierung S 241 und Vermögensabgang zu Grundstücksverkauf und Verkauf Robur	
Sonderergebnis	2.596,98 €	- 31.052,14 €	-28.455,16 €		
Gesamtergebnis	516.252,06 €	- 283.447,24 €	232.804,82 €		

Finanzrechnung				AH = Anhang	
				RB = Rechenschaftsbericht	
Bezeichnung	Buchungen 2021	Änderung zum Vorjahr	Buchungen 2022	Sachverhalte	Seite
Einzahlungen aus lfd. Verwaltung	3.108.463,54 €	- 3.723,28 €	3.104.740,26 €		
Grundsteuer A und B	271.946,03 €	- 3.997,91 €	267.948,12 €		6 RB
Gewerbesteuer	723.290,91 €	+ 33.768,71 €	757.059,62 €		6 RB
Anteil an der Einkommensteuer	714.059,98 €	- 16.403,27 €	697.656,71 €		6 RB
Anteil an der Umsatzsteuer	141.003,01 €	- 11.241,92 €	129.761,09 €		6 RB
Hundesteuer	3.790,42 €	- 63,76 €	3.726,66 €		6 RB
Allg. Schlüsselzuweisung	133.122,00 €	- 26.601,00 €	106.521,00 €		7 RB
Pauschale ländlicher Raum	70.000,00 €	- 70.000,00 €	0,00 €		7 RB
Zuschuss gem. § 3 Schulzweckvereinbarung	67.113,00 €	+ 9.379,25 €	76.492,25 €		7, 8 RB
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	563.219,74 €	+ 43.745,19 €	606.964,93 €	Landeszuweisung für KTE, Straßenlastenausgleich, Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGB II, nicht investiver Anteil Fördermittel für S 241 und kleinere Zuschüsse	7, 8 RB
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	160.378,74 €	+ 45.981,97 €	206.360,71 €		8 RB
Mieten- und Pachten, Werbeeinnahmen	133.927,10 €	- 17.230,17 €	116.696,93 €		8 RB
Kostenerstattungen und -umlagen	6.816,66 €	- 872,45 €	5.944,21 €		8 RB
Finanzeinzahlungen	49.180,55 €	+ 2.611,24 €	51.791,79 €	Gewinnausschüttung KBE und ZV Gas	9 RB
Sonst. Einzahlungen aus lfd. Verw.-tätigkeit	70.615,40 €	+ 7.200,84 €	77.816,24 €	Konzessionsabgaben, erhaltene Umsatzsteuer/Erstattung Vorsteuer, Säumniszuschläge, Nachzahlungszinsen GewSt	9 RB
Auszahlungen aus lfd. Verwaltung	2.406.587,41 €	+ 212.613,38 €	2.619.200,79 €		
Personalauszahlungen	1.086.114,85 €	+ 85.297,81 €	1.171.412,66 €		11 RB
Sach- und Dienstleistungen	394.134,57 €	+ 36.620,75 €	430.755,32 €		12 RB
Erstattungsinsen zur Gewerbesteuer	380,00 €	- 380,00 €	0,00 €		
Kreisumlage	476.082,00 €	+ 58.942,00 €	535.024,00 €	Höhe bei gleich bleibendem Umlagesatz abhängig von Steuerkraft und Schlüsselzuweisung	12 RB
Verwaltungsgemeinschaftsumlage	206.777,13 €	+ 11.553,27 €	218.330,40 €		12 RB
Gewerbesteuerumlage	64.494,34 €	- 5.796,97 €	58.697,37 €	ist abhängig von Gewerbesteuereinnahme	12 RB
Sonstige Zuwendungen und Zuschüsse	20.125,36 €	+ 2.974,63 €	23.099,99 €	Umlage an ZWA, Zuschüsse an Vereine, an Friedhof, an Freizeitfranz, Babybegrüßungsgeld	12 RB
Sonst. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	158.479,16 €	+ 23.401,89 €	181.881,05 €	Auszahlungen für Ehrenamtliche, Verfügungsmittel, Versicherungen, Büromaterial, Post- u. Tel.-geb., Rechnungsprüfungs- u. Gerichtskosten, Mitgliedsbeiträge, Erstattung von Betriebskosten Kita andere Gemeinden	13 RB
Zahlungsmittelsaldo lfd. Verwaltung	701.876,13 €	- 216.336,66 €	485.539,47 €		
Einz. aus Investitionstätigkeit	33.023,06 €	- 28.018,06 €	5.005,00 €		
Inv. Schlüsselzuweisung	5.547,00 €	- 2.253,00 €	3.294,00 €		16+17 AH, 14 RB
Fördermittel	22.301,06 €	- 22.301,06 €	0,00 €		15 RB
Grundstücksverkauf	5.175,00 €	- 3.465,00 €	1.710,00 €	Verkauf Flst. 303/16	9 AH, 15 RB
Verkauf von beweglichem Vermögen	0,00 €	+ 1,00 €	1,00 €		
Ausz. aus Investitionstätigkeit	51.216,03 €	- 4.461,90 €	46.754,13 €		
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 €	+ 344,15 €	344,15 €	Erwerb Flurstück 19/21	10 AH
Baumaßnahmen	10.676,43 €	+ 4.789,15 €	15.465,58 €	Auszahlungen für Rutsche Freibad, Beleuchtung Sportplatz und Beleuchtung Wasserwerksweg	11 AH, 14 RB
Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	40.539,60 €	- 9.595,20 €	30.944,40 €	Auszahlungen für Abflammgerät und Tischkreissäge für Bauhof, Beleuchtung Tennisplatz, Server (Digitalpakt), Serverschrank, Lernroboter-Set und Tabletwagen für Grundschule, Notebook, Kindersitzgarnituren Außenbereich und Möbel für Kindereinrichtung, Registrierkasse für Freibad	10, 11 AH, 14 RB
Zahlungsmittelsaldo Investitionen	-18.192,97 €	- 23.556,16 €	-41.749,13 €		
Saldo aus haushaltsunwirks. Vorgängen	331,03 €	- 1.686,84 €	-1.355,81 €		
Finanzierungsmittelbedarf/ -überschuss	684.014,19 €	- 241.579,66 €	442.434,53 €		
Zahlungsmittelbestand	2.928.332,82 €	+ 442.434,53 €	3.370.767,35 €		