

STADT HOFGEISMAR



Jahresabschluss 2023

**Anhang mit
Erläuterungen**

Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	1
Allgemeine Angaben.....	2
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	2
Erläuterungen der Vermögensrechnung	3
Erläuterungen der Ergebnisrechnung	7
Erläuterungen der Finanzrechnung.....	12
Sonstige Angaben	18

Allgemeine Angaben

Das Vermögen und die Verbindlichkeiten der Rechtseinheit „Stadt Hofgeismar“ enthalten die

- Kernverwaltung

und die organisatorisch nicht verselbständigten Einrichtungen wie

- den Brand- und Katastrophenschutz,
- den Bauhof und Fuhrpark,
- die Stadtmuseen,
- die Stadtbücherei,
- die städt. Jugendarbeit,
- die Kindertagesstätten,
- die Sportstätten und Bäder,
- das Friedhofswesen,
- den Stadtwald,
- die Stadthalle, Dorfgemeinschaftshäuser, Schutzhütten und Grillstationen,
- die Abwasserbeseitigung und Kläranlagen,
- den öffentlichen Personennahverkehr.

Dies sind insbesondere die unbebauten Grundstücke, land- und forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke, die Grundstückseinrichtungen und einzelne Gebäude, das Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze), das bewegliche Sachanlagevermögen, das Finanzvermögen sowie die Schulden.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Als Bewertungs- und Inventarisierungsregeln wurden die handelsrechtlichen Vorschriften zur Erfassung und Bewertung herangezogen.

Die Musterempfehlungen für die Erfassung und Bewertung des unbeweglichen Anlagevermögens der Revision des Landkreises Kassel in der Fassung vom 15.11.2006 wurden ebenfalls verwendet. Weiterhin findet die Dienstanweisung „Inventuranweisung der Stadt Hofgeismar“ vom 27.07.2016, ergänzt um den dazugehörigen Nachtrag vom 07.12.2021 Anwendung. Ferner wurden die Wertgrenzen für die Bildung eines Sammelpostens gem. Finanzplanungserlass des Hessischen Ministeriums des Inneren und für Sport mit Wirkung vom 01.01.2018 berücksichtigt.

Das Anlagevermögen wurde grundsätzlich mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, abzüglich der planmäßigen Abschreibungen, ohne Beachtung der Kreditbeschaffungskosten angesetzt. Anschaffungsnebenkosten und eventuelle Anschaffungspreisminderungen wurden ebenfalls berücksichtigt. Das Anlagevermögen wurde erstmals in den 90er Jahren des vorigen Jahrhunderts und in den Jahren 2000 bis 2006 gesondert im Programm Regie 68 erfasst und bewertet. Demgemäß werden diese Werte nach den Verwaltungsvorschriften (Vorschrift zu § 59 Nr. 5.2) GemHVO-Doppik (ohne Abschnitt 10) beibehalten.

Bei der Abschreibung findet ausschließlich die lineare Abschreibungsmethode Anwendung.

Gemäß § 35 Abs. 1 + 2 GemHVO ist zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres, in der Regel alle drei Jahre, eine körperliche Inventur durchzuführen. Jedoch wurde in Absprache mit der Revision in den Inventurrichtlinien (Punkt 4 Abs. 2) der Stadt Hofgeismar festgelegt, dass aufgrund der engmaschigen Kontrollen bei der Belegprüfung, die körperliche Inventur alle fünf Jahre durchgeführt wird. Somit erfolgt die nächste Inventur zum 31.12.2027.

Gemäß § 36 Abs. 4 GemHVO kann auf einen Ausweis von Vorräten im Umlaufvermögen verzichtet werden, falls die Bestände je Vorratslager einen Wert in Höhe von 10.000 € nicht übersteigen. Von dieser Erleichterungsvorschrift wurde Gebrauch gemacht.

Erhaltene Investitionszuwendungen werden in der Höhe der bewilligten Zuwendung als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlage aufgelöst.

Erläuterungen der Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktiva

Beim Anlagevermögen ergaben sich folgende Veränderungen:

	am 31.12.23	am 31.12.22	Erläuterung
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	2.267.070,43	2.263.634,89	
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	29.442,84	26.237,28	Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen zzgl. Lizenzen und Software Rathaus – rd. 10.500 € zzgl. Software zum Druck Stadtbücherei – rd. 1.400 € zzgl. Lizenz AVAPlan Upgrade / Ausschreibungstexte – rd. 5.000 €
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	2.237.627,59	2.237.397,61	Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen zzgl. Geleisteter Investitionszuschuss Friedhofsbagger – 59.500 €
Summe 1.	2.267.070,43	2.263.634,89	
2. Sachanlagevermögen	78.875.595,50	71.958.189,75	
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.682.062,23	12.547.189,43	Vorjahreswert zzgl. An- & Verkauf Grundstücke
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	17.863.598,57	18.142.599,65	Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen zzgl. Aktivierung und Folgeinvestition AiB Umkleidegebäude Jahnsportplatz – rd. 129.000 €
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	32.292.905,87	31.279.731,89	Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen abzgl. Abgänge zzgl. Akt. AiB Sirenen Kernstadt – rd. 32.000 € zzgl. Akt. AiB Straßenbeleuchtung – rd. 89.000 € zzgl. Akt. AiB Straßen Kernstadt und Stadtteile – rd. 1.476.000 € zzgl. Akt. AiB WRRL Renaturierung Esse – rd. 149.000 € zzgl. Akt. u. Folgeinv. AiB Kanal und Kläranlagen – rd. 1.000.000 €
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	311.359,06	346.523,12	Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen abzgl. Medienbestand Bücherei – 7.508 €
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.562.827,45	3.094.625,62	Vorjahreswert abzgl. Abschreibungen zzgl. Fuhrpark – rd. 610.000 €, zzgl. diverse Ausstattungsgegenstände – rd. 330.000 € (Kassenautomat BaP, Netzwerkschränke, Spül- und Waschmaschinen Wahlkabinen, Audioguide Museen, Stagemobil, Mähroboter, Absetzmulden, Spielgeräte, Kleingeräte, EDV-Ausstattung, Büroausstattung u.a. Schreibtische und Bürostühle, sonstige Betriebsausstattung u.a. Pressluftatmer und Weihnachtsbeleuchtung, Sammelposten u. v. m.)
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	12.162.842,32	6.547.520,04	AiB Straßenbau/Geh- und Radwegbau, Wege und Plätze, Willkommensplätze, etc. – rd. 1.700.000 € AiB Kanal- und Kläranlagenbau – rd. 500.000 € AiB Photovoltaik/Breitbandversorgung/Wasserbau – rd. 150.000 € AiB verschiedene städtische Liegenschaften – rd. 3.300.000 € (u.a. Feuerwehrgerätehaus Kelze, Kindergarten Hümme und Kindergarten Am Reithagen, Waldschwimmbad Kelze, Umbau Fachwerkhaus Markt 5, Stadthalle, Spielplätze, Sportplätze, Bushaltestellen,)
Summe 2.	78.875.595,50	71.958.189,75	
3. Finanzanlagevermögen	1.111.653,58	1.088.295,72	
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Keine Veränderung
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	Keine Veränderung
3.3 Beteiligungen	765.261,00	765.261,00	Keine Veränderung
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	Keine Veränderung
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	345.992,58	322.634,72	Ankauf Wertpapiere Versorgungsrücklage, Beamtenversorgungskasse
3.6 Sonstige Finanzanlagen	400,00	400,00	Keine Veränderung
Summe 3.	1.111.653,58	1.088.295,72	
Gesamtsumme (1. bis 3.)	82.254.319,51	75.310.120,36	

Nach dem Jahreswechsel in der Anlagenbuchhaltung von 2022 nach 2023 mussten noch anteilige Steuern für den Bereich der Stadthalle nach der Jahressteuererklärung 2022 nachgebucht werden. Somit hat sich der Bestand im Anlagevermögen bei dem Punkt 2.5 um 53,54 € und bei dem Punkt 2.6 um 1.418,62 € verringert, wodurch sich dann auch das Ergebnis in der Bilanz 2022 bei dem Konto 08400000 (Sonstige Betriebsausstattung) und bei dem Konto 09510000 (Anlagen im Bau – Hochbau) verändert hat. Somit verringerte sich der Wert des Sachanlagevermögens (Punkt 2) von 71.959.661,91 € auf 71.958.189,75 €.

Umlaufvermögen

Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren

Der Bestand an Vorratsholz im Stadtwald beläuft sich zum 31.12.2023 auf 51.902,87 €. Es wurden somit 717,60 Festmeter Holz eingeschlagen, welches aber erst in 2024 in Rechnung gestellt wird.

Aufgrund des nassen Wetters gegen Ende des Jahres 2023 konnte erst Anfang Dezember mit der Holzernte begonnen werden. Dies betraf sowohl den Harvester, als auch den motormanuellen Holzeinschlag durch die stadt eigenen Forstwirte. Im Anschluss folgte die Weihnachts-/Urlaubszeit, weshalb das dann doch rasch geerntete Holz bis Ende des Jahres zwar aufgearbeitet und gerückt, jedoch noch nicht aufgenommen und an die FWV Nordhessen versendet wurde. Aus den vorgenannten Gründen entstand so ein Vorratsbestand von 51.902,87 €.

Die Vermarktung der Stammholzsortimente sowie des Industrieholzes läuft seit nunmehr drei Jahren reibungslos über die Forstwirtschaftliche Vereinigung Nordhessen. Sämtliches Brennholz wird direkt von der Stadt Hofgeismar verkauft.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die offenen Forderungen entwickelten sich im üblichen Rahmen. Lediglich in dem Bereich der Forderungen aus Investitionszuwendungen gegen das Land aus Konjunkturprogramm, aus Steuern und Gebühren sowie aus Umsatzsteuerforderungen verringerten sich die Forderungen gegenüber dem Vorjahr. Eine Erhöhung ist u. a. bei den Transferleistungen, den Forderungen aus Beiträgen, sowie bei den privatrechtlichen Lieferungen und Leistungen der laufenden Verwaltungstätigkeit zu verzeichnen. Letzteres ist durch höhere Erträge aus Schadenersatzansprüchen entstanden, aufgrund des Wasserschadens im Kindergarten Am Anger.

Die Forderung aus der Einheitskasse gegenüber dem Eigenbetrieb Wasserwerk stieg erneut an und beläuft sich auf 5.741.565,91 €.

Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel, also der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres, verringerte sich um 4.056.284,11 € und schließt mit 7.872.430,31 € ab.

Rechnungsabgrenzungsposten

Der Bestand der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten betrifft die im Dezember ausbezahlte Beamtenbesoldung für den Monat Januar.

Passiva:**Eigenkapital**

Der Posten Eigenkapital erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 774.398,21 €. Das Vorjahresergebnis (Ergebnisverwendung 2022 in Höhe von 2.614.719,75 €) wurde den Ergebnissrücklagen getrennt nach ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis zugeführt.

Sonderposten

Die Sonderposten wurden planmäßig aufgelöst. Die im Jahr 2023 neu passivierten Sonderposten sind:

Zuweisung Land – Mittleres Löschfahrzeug Feuerwehr Schöneberg und Carlsdorf	133.600,00 €
Zuweisung Land – Mastsirene Carlsdorfer Straße und Dorfstraße	30.000,00 €
Zuweisung Land – Museumsprojekte Stadtmuseum und Apothekenmuseum	9.460,00 €
Zuweisung Land – Sportland Hessen – Sportstättenanierung Jahnsportplatz	25.000,00 €
Zuweisung Land – Hessenkasse – Grundhafte Erneuerung Am Wippeteich	256.852,75 €
Zuweisung Land – Renaturierung Esse – Mühlenfeld	490.370,00 €
Investitionsstrukturpauschale "Ländlicher Raum" 2023 gem. §§45 ff FAG	481.000,00 €
Sonderposten aus Beiträgen – Heranziehung zu Abwasserbeitrag und Kanalanschlusskosten	27.989,20 €
Sonderposten aus Spenden – Geschwindigkeitstafel Carlsdorf	5.010,00 €

Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Nach § 10 Abs. 1 Kommunales Abgabengesetz (KAG) kann die Stadt Hofgeismar als Gegenleistung für die Inanspruchnahme ihrer öffentlichen Einrichtungen Benutzungsgebühren erheben. Die Gebührensätze sind in der Regel so zu bemessen, dass die Kosten der Einrichtung gedeckt werden. Gemäß § 10 Abs. 2 S. 7 KAG sind Kostenüberdeckungen, die sich am Ende eines Kalkulationszeitraums ergeben, innerhalb der folgenden fünf Jahre auszugleichen. Kostenunterdeckungen, die am Ende eines Kalkulationszeitraums entstehen, sollen innerhalb der folgenden fünf Jahre ausgeglichen werden. Für den Teilprodukthaushalt „53801 – Stadtentwässerung“ wird durch ein Beratungsbüro die Nachkalkulation seit dem Jahr 2015 durchgeführt und die entsprechenden Überschüsse dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich zugeführt.

Im Rahmen der Gebührenkalkulation „Abwasser“ für das Jahr 2023 wurde eine Schmutzwassergebühr in Höhe von 3,11 €/cbm und eine Niederschlagswassergebühr in Höhe von 0,58 €/qm berechnet. Damit die Überdeckungen der vergangenen Jahre bei den Abwassergebühren gesetzeskonform an die Gebührenzahler zurückgeführt werden, wurde im III. Nachtrag zur Entwässerungssatzung die Schmutzwassergebühr von bisher 1,76 €/cbm auf 2,02 €/cbm und die Niederschlagswassergebühr von bisher 0,51 €/qm auf 0,54 €/qm angehoben.

Folgende Überschüsse sind in dem Sonderposten für die Gebührenhaushalte Schmutz- bzw. Niederschlagswasser zum 31.12.2023 noch enthalten:

Jahr	Schmutzwasser	Niederschlagswasser	Gesamtsumme
2019	610.000,54 €	- €	610.000,54 €
2020	550.125,84 €	- €	550.125,84 €
2021	229.792,12 €	58.419,76 €	288.211,88 €
2022	312.284,78 €	78.617,62 €	390.902,40 €
2023	169.072,67 €	41.559,79 €	210.632,46 €
	1.871.275,95 €	178.597,17 €	2.049.873,12 €

Rückstellungen

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden gemäß den Berechnungen der Beamtenversorgungskasse angepasst. Für die Rückstellungen der Altersteilzeitverpflichtungen wurde die Prognoseberechnung zum 31.12.2023 als Grundlage verwendet. Bei den Pensions- und Beihilferückstellungen gemäß §§ 39 Abs. 1, 41 Abs. 6 GemHVO wurde nach Abstimmung mit den Hessischen Ministerium des Inneren und für Sport sowie den kommunalen Spitzenverbänden ab 2019 ausschließlich die neuen „Heubeck-Richttafeln 2018 G“ seitens der Beamtenversorgungskasse zugrunde gelegt. Die neuen Heubeck-Richttafeln 2018G berücksichtigt die aktuellsten Annahmen zur Lebenserwartung. Des Weiteren findet auch der Zusammenhang von Sterblichkeit und Einkommenshöhe einen pauschalisierten Niederschlag, so dass der Rückstellungsbedarf aufgrund der neuen Richttafeln 2018G im Regelfall höher ist, als aufgrund der bisherigen Richttafeln 2005G.

Bei der Jahresabschlussberechnung der Pensionsrückstellungen zum 31.12.2023 wurde gemäß § 41 Abs. 6 GemHVO ein Rechnungszinsfuß von 6% zu Grunde gelegt.

Gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO in Verbindung mit Nr. 14 der Hinweise zu § 39 GemHVO sind Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren zu bilden, soweit mit Wahrscheinlichkeit zu erwarten ist, dass aus einer Bürgschaft eine konkrete Zahlungsverpflichtung entsteht. Da diese Wahrscheinlichkeit für eine übernommene Bürgschaft besteht, wurde eine Rückstellung über den Rückstand zum 31.12.2023 in Höhe von 3.314,11 € gebildet.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wurden planmäßig zurückgeführt / getilgt.

Die offenen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr im Bereich der Investitionstätigkeiten und der laufenden Verwaltungstätigkeit. Ebenfalls erhöhten sich die offenen Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen gegenüber sonstigen öffentlichen Bereich und übrigen Bereichen sowie aus Kostenersatzleistungen und Kostenerstattungen. Die sonstigen Verbindlichkeiten entwickelten sich im üblichen Rahmen.

Rechnungsabgrenzungsposten

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind gem. § 45 GemHVO auf der Passivseite erhaltene Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag auszuweisen, sofern die Einzahlungen einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen. So sind die im Haushaltsjahr erhobenen Grabnutzungsgebühren für die Folgejahre in Höhe von 407.582,03 Euro bilanziert.

Erläuterungen der Ergebnisrechnung mit Abweichungen > +/- 10.000 €
Ertragsübersicht**1. Kontengruppe 50 „Privatrechtliche Leistungsentgelte“**

Ergebnis 2022	=	1.071.226,41 €
Ergebnis 2023	=	1.180.283,49 €
Abw eichung 2023	=	109.057,08 €

Begründung:

Die Abweichungen betreffen im Wesentlichen Mehreinnahmen im Bereich des Bads am Park (Eintrittsgelder) in Höhe von rd. 60.000 € sowie im Bereich der Kläranlage Hofgeismar (Einspeisung BHKW) in Höhe von rd. 49.000 €. Letzteres ist durch eine Nachzahlung der Einspeisevergütung 2022 entstanden.

2. Kontengruppe 51 „Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte“

Ergebnis 2022	=	2.741.359,99 €
Ergebnis 2023	=	2.831.247,69 €
Abw eichung 2023	=	89.887,70 €

Begründung:

Die Abweichungen resultieren hauptsächlich aus Mehrerträgen aus öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren aufgrund Erhöhung der Schmutz- und Niederschlagswassergebühr in Höhe von rd. 180.000 €. Dagegen stehen Mindererträge aus öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren des Bereichs Kindergärten in Höhe von rd. 100.000 €.

3. Kontengruppe 548-549 „Kostenersatzleistungen und -erstattungen“

Ergebnis 2022	=	1.005.117,30 €
Ergebnis 2023	=	1.027.902,61 €
Abw eichung 2023	=	22.785,31 €

Begründung:

Die Mehrerträge betreffen hauptsächlich die Kostenerstattung von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen aufgrund höherer Verteilung anteiliger Sach- und Personalkosten vom Eigenbetrieb Wasserwerk an Stadt.

4. Kontengruppe 52 „Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen“

Ergebnis 2022	=	-4.387,22 €
Ergebnis 2023	=	8.659,94 €
Abw eichung 2023	=	13.047,16 €

Begründung:

Die Mindererträge sind durch die Anpassung des Vorratsholzes des Stadtwaldes Hofgeismar sowie der Veränderung des Medienbestandes der Bücherei entstanden.

5. Kontengruppe 55 „Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen“

Ergebnis 2022	=	15.622.944,79 €
Ergebnis 2023	=	16.626.739,23 €
Abw eichung 2023	=	1.003.794,44 €

Begründung:

Die Differenz erklärt sich durch Mehreinnahmen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer in Höhe von rd. 437.000 € und bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer in Höhe von rd. 17.000 €. Hier entwickelte sich die Ertragslage nicht entsprechend vorausberechneter Werte aus den Planungsdaten des HMdF. Ferner sind Mehreinnahmen bei der Grundsteuer B in Höhe von rd. 22.000 €, bei der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 540.000 € sowie bei der Spielapparateststeuer in Höhe von rd. 17.000 € zu verzeichnen. Der im letzten Jahr neu hinzugekommen Gemeindeanteil Kompensationszahlung „Kinderbonus“ in Höhe von rd. 29.000 € ist in 2023 wieder weggefallen.

6. Kontengruppe 547 „Erträge aus Transferleistungen“

Ergebnis 2022	=	482.499,20 €
Ergebnis 2023	=	497.232,00 €
Abw eichung 2023	=	14.732,80 €

Begründung:

Der Minderertrag resultiert ausschließlich aus den Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsgesetz.

7. Kontengruppe 540-543 „Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen“

Ergebnis 2022	=	12.988.469,94 €
Ergebnis 2023	=	14.881.207,35 €
Abw eichung 2023	=	1.892.737,41 €

Begründung:

Der Mehrertrag erklärt sich in der Hauptsache durch höhere Schlüsselzuweisungen gemäß Festsetzung KFA des Hessischen Ministeriums der Finanzen.

8. Kontengruppe 546 „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten“

Ergebnis 2022	=	2.363.647,62 €
Ergebnis 2023	=	2.392.878,99 €
Abw eichung 2023	=	29.231,37 €

Begründung:

Genau lassen sich die Auflösungen der Sonderposten nicht kalkulieren, da vor Beginn des Haushaltsjahres nicht klar ist, welche Zuweisungen tatsächlich im lfd. Jahr schon vereinnahmt werden können bzw. wann die Baumaßnahmen aktiviert werden.

9. Kontengruppe 53 „Sonstige ordentliche Erträge“

Ergebnis 2022	=	969.524,84 €
Ergebnis 2023	=	1.687.673,41 €
Abw eichung 2023	=	718.148,57 €

Begründung:

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus Mehrerträgen aus Schadenersatzleistungen, aufgrund des Wasserschadens im Kindergarten „Am Anger“ in Höhe von rd. 90.000 € sowie aus Erträgen aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (Pensionsverpflichtung, Beihilferückstellung sowie ATZ-Rückstellung) in Höhe von insgesamt rd. 600.000 €. Die Abweichung bei den Rückstellungen resultiert daher, dass einige Beamte aus dem aktiven Dienst ausgeschieden sind.

Aufwandsübersicht**11. Kontengruppe 62, 63, 640-643, 647-649, 65 „Personalaufwendungen“**

Ergebnis 2022	=	10.040.521,45 €
Ergebnis 2023	=	11.292.611,03 €
Abw eichung 2023	=	1.252.089,58 €

Begründung:

Die Erhöhungen im Bereich der Personalaufwendungen resultieren vor allem aus der Tarifierhöhung für die Beschäftigten (TVöD) und der zusätzlichen Tarifierhöhung für den Sozial- und Erziehungsdienst (TVöD-SuE). Der Tarifabschluss sah für 2023 Einmalzahlungen im Rahmen des „Inflationsausgleichsgeldes“ für jede Vollzeitkraft 2.560 € (Teilzeitkräfte entsprechend anteilig) vor. In 2023 ist man ebenso der gesetzlichen Forderung zur Ernennung von stellvertretenden Leitungen in den Kindertagesstätten nachgekommen. Die übrigen Erhöhungen beziehen sich auf die Schaffung von einer zusätzlichen Stelle im Bereich des IT-Service und der Einstellung einer hauptamtlichen Museumsleitung.

12. Kontengruppe 644-646 „Versorgungsaufwendungen“

Ergebnis 2022	=	1.117.424,98 €
Ergebnis 2023	=	1.662.422,69 €
Abw eichung 2023	=	544.997,71 €

Begründung:

Die Anpassung der Versorgungsrücklagen wurde auf einer Prognoseberechnung ermittelt. Bei der Stadt stehen wenige Personen in einem Beamtenverhältnis, weshalb bei deren Eintritt in die Pension das Jahresergebnis nach oben ausreißt. Die hohe Zuführung in 2022 kam durch den Eintritt zweier Beamten auf Lebenszeit von den aktiven Beamten zu den Versorgungsempfängern.

13. Kontengruppe 60,61, 67-69 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“

Ergebnis 2022	=	5.255.990,10 €
Ergebnis 2023	=	6.522.259,30 €
Abw eichung 2023	=	1.266.269,20 €

Begründung:

Der Mehraufwand resultiert u.a. durch die extremen Energiepreiserhöhungen für Strom und Gas in Höhe von rd. 850.000 €, einem höheren Aufwand für die Baumpflege von rd. 32.000 € und die Instandhaltung der Radwege von rd. 50.000 €. Ferner sind höhere Wartungskosten von rd. 50.000 € u.a. für das BHKW der Kläranlage Hofgeismar angefallen. Hinzu kommen noch Mehraufwendungen für Sachverständigen, Rechtsanwälte und Gerichtskosten von rd. 36.000 € und für Steuerberatung und Wirtschaftsprüfung von rd. 35.000 €. Für Öffentlichkeitsarbeit u.a. für die Jobbörse, Imagefilm Dornröschen und die APP Deutsche Märchenstraße e.V. sind Mehrkosten von rd. 47.000 € angefallen. Ebenfalls wurden aufgrund der Nachkalkulation im Gebührenhaushalt „Abwasser“ rd. 200.000 € in den Sonderposten „Gebührenaussgleich Schmutz- und Niederschlagswasser“ eingestellt.

14. Kontengruppe 66 „Abschreibungen“

Ergebnis 2022	=	3.468.612,52 €
Ergebnis 2023	=	3.264.329,45 €
Abw eichung 2023	=	-204.283,07 €

Begründung:

Die Abweichung ergibt sich aus der Aktivierung der Anlagen im Bau, die in 2023 fertiggestellt und aktiviert wurden. Es handelt sich um die Maßnahmen Grundhafte Erneuerung „Am Wippeteich“ (Straße), Industrieansiedlung Gewerbegebiet Jahnsportplatz (Straße), Baugebiet „Auf dem Rennebaum“ (Straße), Stelen an den Ortseingängen und Sirenen, Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED, Marktstraße (Kanal), Düker Flötenlinder Weg (Kanal), Inlinersanierung Industriestraße Staukanal, Anbindung Regenrückhaltebecken Bahnhof an Fernwirktechnik, Anbau Umkleidegebäude Jahnsportplatz, Straßenendausbau Baugebiet „Alzer Weg“ Hombressen sowie Renaturierung Esse Fischaufstiegsanlage. Ferner wurde das in 2023 neu angeschaffte bewegliche Anlagevermögen aktiviert.

15. Kontengruppe 71 „Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen“

Ergebnis 2022	=	1.769.846,27 €
Ergebnis 2023	=	2.341.761,83 €
Abw eichung 2023	=	571.915,56 €

Begründung:

Der Mehraufwand resultiert u.a. daraus, dass höhere Zuschüsse für die ungedeckten Kosten an den privaten und die kirchlichen Kindergärten von rd. 365.000 € und für den Defizitausgleich 2020-2022 für die kirchlichen Friedhöfe sowie die Umbettung der Kriegsgräber von rd. 75.000 € entstanden ist. Ebenfalls sind weitere Mehraufwendungen für Zuschüsse für die Unterbringung von Kindern außerhalb der eigenen Wohngemeinde an andere Kommunen von rd. 37.000 € entstanden. Ferner müssen die Kosten, die für den Brandschutz und die Löschwasserversorgung entstehen durch die Stadt selber getragen werden. Daher wurde in 2023 erstmals das Löschwasser mit einer Summe von rd. 55.000 € berücksichtigt.

16. Kontengruppe 73 „Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen“

Ergebnis 2022	=	13.271.869,86 €
Ergebnis 2023	=	15.148.565,24 €
Abw eichung 2023	=	1.876.695,38 €

Begründung:

Die Differenz basiert u. a. auf der Abrechnung der Heimatumlage von rd. 33.000 € sowie durch die Gewerbesteuerumlage in Höhe von rd. 53.000 €. Ebenfalls fiel eine höhere Kreis- und Schulumlage von insgesamt rd. 1.800.000 € an.

17. Kontengruppe 77 „Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen“

Ergebnis 2022	=	48.456,08 €
Ergebnis 2023	=	17.914,67 €
Abw eichung 2023	=	-30.541,41 €

Begründung:

Das Ergebnis zum Vorjahr hat sich durch den Wegfall des Negativzinses und durch das Auslaufen der Ansparraten verbessert.

Summen der Ergebnisrechnung inkl. Finanzergebnis des Jahres 2023

Summe Erträge 2022:	37.302.062,18 €
Summe Erträge 2023:	41.433.707,45 €
Abweichung 2023 =	+ 4.131.645,27 €
Planansatz Erträge 2023:	40.920.163,00 €
Summe Erträge 2023:	41.433.707,45 €
Erreichungsgrad:	101,25 %
Summe Aufwendungen 2022:	34.993.488,84 €
Summe Aufwendungen 2023:	40.270.402,37 €
Abweichung 2023 =	+ 5.276.913,53 €
Planansatz Aufwendungen 2023:	42.383.650,10 €
Summe Aufwendungen 2023:	40.270.402,37 €
Inanspruchnahme Grad:	95,01 %

Das Ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 schließt mit einer Summe in Höhe von 1.163.305,08 € ab (Vorjahresergebnis = 2.308.573,34 €).

27. Kontengruppe 59 „Außerordentliche Erträge“

Ergebnis 2022	=	309.268,96 €
Ergebnis 2023	=	161.013,26 €
Abw eichung 2023	=	-148.255,70 €

Begründung:

Der Minderertrag ergibt sich daraus, dass in 2023 weniger Grundstücke im Baugebiet „Auf dem Rennebaum“ und Gewerbegebiet „Am Jahnsportplatz“ zur Verfügung standen und verkauft werden konnten.

28. Kontengruppe 79 „Außerordentliche Aufwendungen“

Ergebnis 2022	=	3.122,55 €
Ergebnis 2023	=	27.134,59 €
Abw eichung 2023	=	24.012,04 €

Begründung:

Der Mehraufwand bei den außerordentlichen Aufwendungen ergibt sich vor allem aus Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagen aus der Anlagenbuchhaltung.

Das Außerordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 schließt mit einer Summe in Höhe von 133.878,67 € ab (Vorjahresergebnis = 306.146,41 €).

Insgesamt ergibt sich somit ein Gesamtjahresergebnis des Haushaltsjahres 2023 in Höhe von 1.297.183,75 € (Vorjahresergebnis = 2.614.719,75 €).

Erläuterungen der Finanzrechnung

Die Finanzrechnung bildet im Bereich der Nummern 1 – 18 die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ab.

Summen der Finanzrechnung aus lfd. Verwaltungstätigkeit des Jahres 2023

Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2022:	34.267.629,57 €
Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023	38.473.454,00 €

Abweichung 2023 = + 4.205.824,43 €

Planansatz Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	38.510.121,00 €
Summe Einzahlungen:	38.473.454,00 €

Erreichungsgrad: 99,90 %

Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2022:	30.926.939,75 €
Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit 2023	35.477.267,94 €

Abweichung 2023 = + 4.550.328,19 €

Planansatz Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit:	38.175.620,10 €
Summe Auszahlungen:	35.477.267,94 €

Inanspruchnahme Grad: 92,93 %

Der Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres 2023 schließt mit einer Summe in Höhe von 2.996.186,06 € ab (Vorjahresüberschuss = 3.340.689,82 €).

Summen der Finanzrechnung aus lfd. Investitionstätigkeit des Jahres 2023

23. Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten

Ergebnis 2022	=	4.562.154,03 €
Ergebnis 2023	=	4.343.220,37 €
 Mindereinzahlungen 2023	=	 218.933,66 €

Begründung:

Veranschlagte Zuweisungen konnten nicht verbucht werden, da der Baufortschritt der geförderten Maßnahmen nicht wie geplant erreicht wurde. Was tatsächlich an Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten in 2023 abgerufen und überwiesen wurde ist in nachfolgender Tabelle aufgeführt.

Folgende größeren Einzahlungen sind in 2023 eingegangen:

Zuweisung Land – Mittleres Löschfahrzeug Feuerwehr Schöneberg und Carlsdorf	133.600,00 €
Zuweisung Land – Dorfentwicklung – Kindergarten „Pustebume“ Hümme	147.020,00 €
Zuweisung Land – Nutzungsverbesserung und Umgestaltung Waldschwimmbad Kelze	494.863,00 €
Zuweisung Land – Sonderfinanzprogramm Sportland Hessen – Umkleidegebäude Jahnsporplatz	25.000,00 €
Zuweisung Land – Dorfentwicklung – Willkommensplätze Carlsdorf, Friedrichsdorf, Hombressen, Kelze, Schöneberg	234.265,00 €
Sonderposten aus Beiträgen und Anschlusskosten – Städtentwässerung und Kläranlagen	27.989,20 €
Zuweisung Land – Industrieansiedlung Gewerbegebiet Jahnsporplatz	90.500,00 €
Zuweisung Land – Umbau Fußgängerzone 2. BA	491.000,00 €
Zuweisung Land – Hessenkasse – Grundhafte Erneuerung Am Wippeteich	256.852,75 €
Zuweisung Land – Renaturierung Esseaue „Mühlenfeld“	490.370,00 €
Zuweisung Land – Umbau Fachwerkhaus „Markt 5“	420.000,00 €
Investitionszuweisungen Land – Ländlicher Raum 2023 - §§45ff FAG	481.000,00 €

Außerdem wurden Einzahlungen aus der Einheitskasse mit dem Eigenbetrieb Wasserwerk in Höhe von 740.771,19 € (Vorjahr = 1.373.645,99 €) erzielt.

Ebenfalls wurden Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen in Höhe von 8.610,00 € (Vorjahr 96.215,17 €) und Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden in Höhe von 291.160,13 € (Vorjahr = 376.406,55 €) erzielt. Die Mindereinzahlung gegenüber dem Vorjahr resultieren daher, dass in 2022 mehr Grundstücke verkauft wurden, als in 2023. Ferner sind Mindereinzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen in Höhe von 80,70 € (Vorjahr = 54.406,50 €) eingegangen.

Einzahlungen auf Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren konnten erzielt werden für:

Zuweisung Land – Mittleres Löschfahrzeug FF Schöneberg/Carlsdorf	133.600,00 €
Zuweisung Land – Kindergarten „Pustebume“ Hümme	147.020,00 €
Zuweisung Land – Nutzungsverbesserung und Umgestaltung Waldschwimmbad Kelze	494.863,00 €
Zuweisung Land – Sportland Hessen – Sportstättenanierung Jahnsportplatz	25.000,00 €
Zuweisung Land – Dorfentwicklung – Willkommensplätze Carlsdorf/Friedrichsdorf/ Hombressen/Kelze/Schöneberg	234.265,00 €
Zuweisung Land – Geh- und Radweg L3212-Grebensteiner Straße	90.500,00 €
Zuweisung Land – Umbau der Fußgängerzone 2. BA	491.000,00 €
Zuweisung Land – Hessenkasse – Grundhafte Sanierung „Am Wippteich“	251.200,00 €
Zuweisung Land – Herstellung barrierefreie Bushaltestellen	5.554,40 €
Zuweisung Land – Renaturierung Esse „Mühlenfeld“	490.000,00 €
Zuweisung Land – Umbau Fachwerkhaus „Markt 5“ - Programmjahre 2016 - 2017	420.000,00 €

Die Zuweisungen Land – Hessenkasse – für die Fahrzeuge Feuerwehren (Staffellöschfahrzeug, 3 Mittlere Löschfahrzeuge) und das Feuerwehrgerätehaus in Kelze sowie der Sanierung Kindergarten „Pustebume“ in Hümme, den Neubau Kindergarten „Am Reithagen“ und den Kinderspielplatz „Auf dem Rennebaum“ konnten noch nicht erzielt werden.

28. Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten

Ergebnis 2022	=	8.305.001,38 €
Ergebnis 2023	=	11.236.624,49 €
Mehrauszahlungen 2023	=	2.931.623,11 €

Begründung:

Die Differenz der Summe der Auszahlung aus Investitionstätigkeiten ist dadurch entstanden, dass für Baumaßnahmen rd. 4.800.000 € sowie für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen rd. 450.000 € mehr verausgabt wurden, als im Vorjahr. Dagegen sind bei den Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden rd. 300.000 € weniger verausgabt worden. Außerdem wurden weniger Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (Einheitskasse Eigenbetrieb Wasserwerk) in Höhe von rd. 2.000.000 € getätigt.

Dafür wurden verschiedene Investitionsmaßnahmen aus dem Vorjahr fortgeführt bzw. abgerechnet, welche als Haushaltsermächtigungen gemäß § 21 GemHVO in das Haushaltsjahr 2023 übertragen wurden. Im Einzelnen waren dies:

Rathaus – EDV (Lizenzen, Hart- und Software), Gebäude, Fuhrpark und Inventar	rd.	25.400 €
Bauhof – Fuhrpark und Betriebsausstattung	rd.	37.900 €
Wahlen – Wahlkabinen	rd.	500 €
Feuerwehren – Fuhrpark, EDV, Inventar + Neue Sirene	rd.	518.000 €
Feuerwehrgerätehaus Kelze – Bau und Photovoltaikanlage	rd.	781.000 €
Stadtmuseum – Audioguide	rd.	1.600 €
Stadtbücherei – Software & Inventar	rd.	4.800 €
Heimatfeste – Verteilerkasten	rd.	9.700 €
Jugendarbeit – Zuschuss Jugendzentrum und Inventar ProJugend	rd.	16.000 €
Kindertagesstätten – Zuschuss für Inventar Kindergarten Hümme & Sanierung Sanitäranlagen Kita Villakunterbunt	rd.	6.400 €
Kindertagesstätten – Büro- und Betriebsausstattung	rd.	12.700 €
Kindertagesstätten – Umbau Ersatzbau für Kindergarten Hümme	rd.	559.300 €
Kindertagesstätten – Neubau Kindergarten „Am Reithagen“	rd.	1.798.800 €
Kinderspielplätze – Baugebiet „Auf dem Rennebaum“		26.000 €
Förderung des Sports – Umbau Rasenplatz in einen Sandplatz	rd.	12.600 €
Bäder – Bad am Park Inventar	rd.	21.800 €
Bäder – Umbau Waldschwimmbad Kelze	rd.	169.200 €
Sportstätten – Umkleidegebäude Jahnsportplatz	rd.	128.900 €
Räumliche Planung und Entwicklung – Vorbereitung Erschließung Baugebiet „Sudheimer Feld“ Ost		38.700 €
Bauen und Wohnen – (Lizenzen Bauamt und Bau der Willkommensplätze)	rd.	594.000 €
Liegenschaften – Bebaute Grundstücke	rd.	123.000 €
Digitale Dorflinde – WLAN-Hotspots – Breitbandversorgung	rd.	36.600 €
Ausgleichsmaßnahmen Bauleitplanung – Erweiterung Reithallenparkplatz	rd.	38.600 €
Kläranlage Hofgeismar – Videoüberwachung und Betriebsausstattung	rd.	51.900 €
Kanal – Erneuerung Düker Flötenlinder Weg		115.000 €
Kanal – Grundhafte Erneuerung Kanal „Am Wippeteich“	rd.	54.200 €
Kanal – Grundhafte Erneuerung Kanal „Buchenweg“	rd.	78.400 €
Kanal – Staukanal Grundstück Löber	rd.	219.700 €
Regenüberläufe in der Kernstadt	rd.	36.700 €
Kanal - Inlinersanierung Magazinstraße	rd.	144.500 €
Kanal - Sanierung Rohrbrücken Schöneberger Straße		20.500 €
Kanal - Umbau Fußgängerzone 2. BA		80.000 €
Kläranlage Hümme – Neubau Abwasserdruckrohrleitung	rd.	74.300 €
Kanal und Kläranlagen – Fernwirktechnik	rd.	102.300 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Weihnachtsbeleuchtung		10.000 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Erneuerung Dücker Flötenlinder Weg		82.500 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Industrieansiedlung Gewerbegebiet Jahnsportplatz	rd.	464.500 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Baugebiet „Auf dem Rennebaum“	rd.	344.200 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Grundhafte Erneuerung „Am Wippeteich“	rd.	163.100 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Kampfmittelräumung Unterer Graben	rd.	3.200 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Straßenendausbau Ansel-Andrae-Straße		60.000 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Straßenendausbau BG Alzer Weg, Hühnerbusch, Feldschneider Weg		100.000 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Grundhafte Erneuerung „Buchenweg“	rd.	1.500 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Straßenbeleuchtung LED		3.500 €
Verkehrsflächen & Anlagen – Umbau der Fußgängerzone	rd.	942.400 €

Öffentlichen Personenverkehr- barrierefreie Bushaltestellen	rd.	11.100 €
Wasserläufe und Wasserbau – „Gewässer Esse“ Bau Fischaufstiegsanlage – Wehr/Pegel Hümme + Grundstücksteilung	rd.	147.300 €
Kirchliche Friedhöfe – Zuschuss Reparatur Wasserleitung + Friedhofsbagger	rd.	100.100 €
Stadtwald – Fuhrpark	rd.	26.600 €
Tourismusbüro - Inventar	rd.	200 €
Tourismus – Umbau Fachwerkhäuser „Markt 5“	rd.	963.717 €
Stadthalle - Ölheizgebläse	rd.	300 €
Stadthalle und Umfeld – Aktive Kernbereiche	rd.	131.100 €
Dorftreff Schöneberg	rd.	16.800 €

Wesentliche Positionen mit bereitgestellten Mitteln (> 50.000 €), welche in 2023 nicht zur Auszahlung kamen, da günstiger als geplant oder nicht vollständig abgerechnet oder noch nicht begonnen wurden:

Zentraler Service – Zusätzliche Schnittstellen Finanz+	rd.	69.500 €
Zentraler Service – Umstellung Schließanlage Rathaus		60.000 €
Bauhof – Schaffung Zufahrt und Parkplätze + Photovoltaik		153.300 €
Feuerwehr Kelze – Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus		68.000 €
Kultur- & Vereinsförderung – Dorfentwicklung – Dorfscheune Hümme		120.000 €
Kindertagesstätten – Investitionszuschuss Sanierung Ev. Kindergarten Hofgeismar		240.000 €
Kindertagesstätten – Investitionszuschuss Sanierung Kath. Kindertagesstätte St. Peter Hofgeismar		425.000 €
Kindertagesstätten – Spielgeräte, Sonnenschutz Adolf-Häger- Str., Küche Schöneberg, Markisen Am Anger	rd.	75.400 €
Kindertagesstätten – Energetische Ertüchtigung Wasser- und Heizungsleitungen Kindergarten Am Anger		200.000 €
Kindertagesstätten – Sanierung Ev. Kindertagesstätte „Pustelblume“ Hümme		180.000 €
Kindertagesstätten – Neubau Kindertagesstätte „Am Reithagen“	rd.	742.200 €
Kindertagesstätten – Photovoltaikanlagen		144.000 €
Bäder – „Duschclown“ im Außenbereich sowie Erneuerung Kinderplanschbecken im Bad am Park		813.500 €
Bäder – Baugrube unterirdische Behälter Waldschwimmbad	rd.	86.400 €
Sportanlagen – Umrüstung Flutlicht Angerstadion auf LED	rd.	107.800 €
Sportanlagen – Photovoltaikanlagen		90.500 €
Bauen und Wohnen – Städtebauförderung "Lebendige Zentren"		450.000 €
Liegenschaften – Bebaute und unbebaute Grundstücke		101.000 €
Liegenschaften – Ordnungsmaßnahmen Am Platz und Talstraße		125.000 €
Kläranlage Hofgeismar – Sanierung Gebläse- und Fällmittel Station, Zentrifuge, Silos, Schnecken		190.000 €
Kanal – Erschließung Baugebiet Sudheimer Feld		100.000 €

Kläranlage Hofgeismar – Neue Gasleitung, Verlegung Druckleitung, Umbauten im Schachtbauwerk und Verlegung Filtrat Leitung	rd.	292.500 €
Kanal – Sanierung von Rohrbrücken an der Esse und Lempe	rd.	484.600 €
Kanal – Inlinersanierung 2. BA Fußgängerzone		75.000 €
Kläranlagen Hümme – Technik Druckrohrleitung		1.330.000 €
Kläranlage Sababurg – Bau Druckleitung		150.000 €
Kläranlagen – Anbindung Fernwirktechnik		54.400 €
Kläranlagen – Photovoltaikanlage Kläranlage Hofgeismar		80.000 €
Straßenbau – Endausbau „Carlsdorfer Straße“ ehem. Werft		320.000 €
Straßenbau – Erschließung Baugebiet „Sudheimer Feld“		100.000 €
Straßenbau – Bahnhofstraße – Abschnitt West		118.000 €
Straßenbau – 1. Teil Endausbau - Gehweg "Zum Hahnenberg" - "August-Voßmer-Weg"	rd.	61.800 €
Straßenbau – Umrüstung Straßenbeleuchtung LED	rd.	152.100 €
Straßenbau – Brückensanierung Schöneberger Straße „UF Lempe“		150.000 €
Straßenbau – Umbau der Fußgängerzone 2. BA	rd.	160.900 €
Verkehrsflächen und –anlagen – Glasfaserausbau Stadtgebiet		2.000.000 €
Öffentlicher Personennahverkehr – Investitionszuschuss zum Umbau Bahnsteig zum Halt Rhein-Ruhr-Express		292.000 €
Öffentlicher Personennahverkehr – Barrierefreie WC–Anlage Bahnhof Hofgeismar		150.000 €
Öffentlicher Personennahverkehr – Herstellung barrierefreie Bushaltestellen		674.400 €
Öffentliches Grün und Wasserläufe – Hochwasserschutz Soode	rd.	135.000 €
Friedhofswesen – Investitionszuschuss Kirchliche Friedhöfe für Anhänger, Schlepper, Beseitigung Elektromängel		60.000 €
Stadthalle – Machbarkeitsstudie Stadthalle und Umfeld – „Lebendige Zentren“	rd.	793.200 €

Die Auszahlungen aus der Einheitskasse mit dem Eigenbetrieb Wasserwerk beziffern sich auf 1.091.615,54 € (Vorjahr = 3.081.810,80 €). Die Auszahlungen im Vorjahr hatten sich aufgrund der Investitionskosten für die neue Wassergewinnungsanlage drastisch erhöht.

32. Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Ergebnis 2022	=	255.078,22 €
Ergebnis 2023	=	229.094,76 €
 Minderauszahlungen 2023	=	 25.983,46 €

Begründung:

Die Differenz betrifft die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen und bei Kreditinstituten.

37. Haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge

Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel nach § 15 GemHVO i. V. m. § 50 Abs. 2 Nr. 9 GemHVO) sind in Höhe von 26.175.369,96 € (Vorjahr = 22.816.019,65 €) entstanden. Dem gegenüber stehen Haushaltsunwirksame Auszahlungen in Höhe von 26.105.341,25 € (Vorjahr = 22.852.285,72 €). Der Mehrertrag in Höhe von 70.028,71 € (Vorjahr = 36.266,07 €) setzt sich wie folgt zusammen:

Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	19.272.818,85 €
Auszahlungen aus sonstigen durchlaufenden Posten	-19.199.837,88 €
Einzahlungen aus Umsatzsteuerrückerstattungen	164.406,29 €
Auszahlungen für anrechenbare Vorsteuer	-167.358,55 €

Der Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres 2023 beträgt 7.872.430,31 € (Vorjahr = 11.928.714,42 €).

Sonstige Angaben

Die durchschnittliche Zahl der beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer für das Haushaltsjahr 2023 betrug 233, davon 116 Vollzeitkräfte und 117 Teilzeitkräfte. Es waren insgesamt 4 Beamte (davon ein Wahlbeamter) und 9 Auszubildende beschäftigt.

Hinzu kommen noch 6 Vollzeitkräfte für den Eigenbetrieb Wasserwerk, so dass insgesamt 239 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in einem Beschäftigungsverhältnis stehen.

Der Magistrat besteht aus 10 Mitgliedern (dem Bürgermeister als Vorsitzenden und 9 Mitgliedern). Eine Auflistung der Mitglieder des Magistrats zum 31.12.2023 ist in der Anlage beigefügt.

Die Stadt Hofgeismar hat neben dem Haupt- und Finanzausschuss noch den Klima- und Umweltausschuss.

Zahlungen an die Fraktionen gem. § 36a Abs. 4 HGO sind nicht erfolgt. Es wurden den Fraktionen lediglich die Räumlichkeiten der Stadt Hofgeismar für ihre Sitzung kostenlos zur Verfügung gestellt.

Auf Sachverhalte, aus denen sich zukünftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können (§ 50 Abs. 2 Ziff. 5 GemHVO i. V. m. Hinweis Nr. 5 zu § 50 GemHVO), gibt es keine Hinweise.

Hofgeismar, 08.07.2024



(T. Busse)
Bürgermeister

Forderungsübersicht zum Jahresabschluss 2023

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	Gesamtbestand Hj. € (1)	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbestand Vj. € (5)
		bis zu 1 Jahr€ (2)	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		€	€	€	
		(2)	(3)	(4)	
1. Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und Zuschüssen und Investitionsbeiträgen	- 1.212.948,56	108.967,42	530.610,42	573.370,72	1.231.897,73
1.1 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen	28.988,09	28.988,09	0,00	0,00	35.771,86
1.2 Forderungen aus Transferleistungen	79.979,33	79.979,33	0,00	0,00	69.031,53
1.3 Forderungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.103.981,14	0,00	530.610,42	573.370,72	1.127.094,34
Summe 1.	1.212.948,56	108.967,42	530.610,42	573.370,72	1.231.897,73
2. Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	438.695,67	943.052,25	0,00	0,00	943.052,25
3. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	101.413,71	101.413,71	0,00	0,00	74.012,58
4. Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	5.954.845,59	6.360.323,94	0,00	0,00	5.954.845,59
4.1 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.360.323,94	6.360.323,94	0,00	0,00	5.954.845,59
4.2 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 2.-4.	6.360.323,94	6.360.323,94	0,00	0,00	5.954.845,59
5. Sonstige Vermögensgegenstände	121.462,47	121.462,47	0,00	0,00	211.843,89
Summe (1.-5.)	8.234.844,35	7.635.219,79	530.610,42	573.370,72	8.415.652,04

Verbindlichkeitenübersicht zum Jahresabschluss 2023

Verbindlichkeiten	Gesamtbe- stand Hj. € (1)	davon mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbe- stand Vj. € (5)
		bis zu 1 Jahr €	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		€	€	€	
		(2)	(3)	(4)	
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.184.333,82	0,00	0,00	3.184.333,82	3.413.428,58
4.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.609.333,82	0,00	0,00	1.609.333,82	1.700.928,58
4.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	1.575.000,00	0,00	0,00	1.575.000,00	1.712.500,00
4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 4.2	3.184.333,82	0,00	0,00	3.184.333,82	3.413.428,58
4.3 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen	104.888,05	104.888,05	0,00	0,00	27.554,75
4.5.2 Verbindlichkeiten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 4.5	104.888,05	104.888,05	0,00	0,00	27.554,75
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	999.214,44	999.214,44	0,00	0,00	451.402,62
4.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	56.928,76	56.928,76	0,00	0,00	0,00
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8.1 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8.2 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8.3 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	244.596,52	244.596,52	0,00	0,00	273.606,18
Summe (4.1.-4.9.)	4.589.961,59	1.405.627,77	0,00	3.184.333,82	4.165.992,13

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Stadt Hofgeismar												
Fibu-Bestandskonto: 02400000 - Lizenzen, DV-Software												
02400000 - Lizenzen, DV-Software	241.611,80	17.145,11	0,00	0,00	258.756,91	215.374,52	0,00	13.939,55	0,00	229.314,07	29.442,84	26.237,28
Fibu-Bestandskonto: 03500000 - Geleistete Investitionszuschüsse an Bund												
03500000 - Geleistete Investitionszuschüsse an Bund	127.183,28	0,00	0,00	0,00	127.183,28	46.377,09	0,00	4.328,90	0,00	50.705,99	76.477,29	80.806,19
Fibu-Bestandskonto: 03540000 - Geleistete Investitionszuschüsse an sonstigen öffentlichen Bereich												
03540000 - Geleistete Investitionszuschüsse an sonstigen öffentlichen Bereich	1.335.201,18	59.500,00	0,00	0,00	1.394.701,18	144.850,51	0,00	32.100,25	0,00	176.950,76	1.217.750,42	1.190.350,67
Fibu-Bestandskonto: 03580000 - Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche												
03580000 - Geleistete Investitionszuschüsse an übrige Bereiche	1.098.112,96	0,00	0,00	0,00	1.098.112,96	131.872,21	0,00	22.840,87	0,00	154.713,08	943.399,88	966.240,75
Fibu-Bestandskonto: 05000000 - Unbebaute Grundstücke												
05000000 - Unbebaute Grundstücke	8.131.189,79	129.477,44	142.705,15	0,00	8.117.962,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.117.962,08	8.131.189,79
Fibu-Bestandskonto: 05100000 - Bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten -												

Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht

erstellt am: 18.06.2024 / 14:46:06
 erstellt von: Roediger, Christiane
 erstellt für: 00 Stadt Hofgeismar
 Haushaltsjahr: 2023

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
0510000 - Bebaute Grundstücke - mit eigenen Bauten - Fibu-Bestandskonto: 05110000 - Bebaute Grundstücke - fremden Bauten -	4.387.037,64	768.590,89	620.490,38	0,00	4.535.138,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.535.138,15	4.387.037,64
05110000 - Bebaute Grundstücke - fremden Bauten - Fibu-Bestandskonto: 05310101 - Kindergarten Adolf-Häger-Straße	28.962,00	0,00	0,00	0,00	28.962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.962,00	28.962,00
05310101 - Kindergarten Adolf-Häger-Straße Fibu-Bestandskonto: 05310105 - Kindergarten Hombressen	1.364.298,84	0,00	0,00	0,00	1.364.298,84	714.832,47	0,00	17.610,74	0,00	732.443,21	631.855,63	649.466,37
05310105 - Kindergarten Hombressen Fibu-Bestandskonto: 05310106 - Kindergarten Schöneberg	339.897,12	0,00	0,00	0,00	339.897,12	252.355,17	0,00	3.842,00	0,00	256.197,17	83.699,95	87.541,95
05310106 - Kindergarten Schöneberg Fibu-Bestandskonto: 05310107 - Kindergarten Am Anger	174.820,92	0,00	0,00	0,00	174.820,92	159.369,56	0,00	1.545,14	0,00	160.914,70	13.906,22	15.451,36
05310107 - Kindergarten Am Anger Fibu-Bestandskonto: 05310108 - Kindergarten Hümmel	1.060.170,02	0,00	0,00	0,00	1.060.170,02	634.315,21	0,00	17.572,48	0,00	651.887,69	408.282,33	425.854,81
05310108 - Kindergarten Hümmel	242.346,39	0,00	0,00	0,00	242.346,39	199.566,50	0,00	2.737,26	0,00	202.303,76	40.042,63	42.779,89

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Fibu-Bestandskonto: 05310109 - Kindergarten Hohes Feld												
05310109 - Kindergarten Hohes Feld	815.952,82	0,00	0,00	0,00	815.952,82	511.421,54	0,00	13.997,09	0,00	525.418,63	290.534,19	304.531,28
Fibu-Bestandskonto: 05310201 - Jugendraum Hombressen												
05310201 - Jugendraum Hombressen	76.039,40	0,00	0,00	0,00	76.039,40	54.799,75	0,00	2.304,23	0,00	57.103,98	18.935,42	21.239,65
Fibu-Bestandskonto: 05310300 - Campingplatz												
05310300 - Campingplatz	228.962,78	0,00	0,00	0,00	228.962,78	220.027,73	0,00	466,18	0,00	220.493,91	8.468,87	8.935,05
Fibu-Bestandskonto: 05310400 - Bahnhof Hofgeismar - Neubau												
05310400 - Bahnhof Hofgeismar - Neubau	2.680.922,76	0,00	0,00	0,00	2.680.922,76	513.461,30	0,00	67.195,43	0,00	580.656,73	2.100.266,03	2.167.461,46
Fibu-Bestandskonto: 05330101 - Turnhalle Manteuffelanlage												
05330101 - Turnhalle Manteuffelanlage	164.670,43	0,00	0,00	0,00	164.670,43	77.131,31	0,00	4.116,77	0,00	81.248,08	83.422,35	87.539,12
Fibu-Bestandskonto: 05330102 - Alte Turnhalle Am Reithagen												
05330102 - Alte Turnhalle Am Reithagen	139.736,25	0,00	0,00	0,00	139.736,25	109.873,48	0,00	2.937,95	0,00	112.811,43	26.924,82	29.862,77
Fibu-Bestandskonto: 05330103 - Umkleidegebäude Sportplatz Hombressen												
05330103 - Umkleidegebäude Sportplatz Hombressen	234.163,74	0,00	0,00	0,00	234.163,74	186.117,79	0,00	5.854,10	0,00	191.971,89	42.191,85	48.045,95

CIP

**Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht**

erstellt am: 18.06.2024 / 14:46:06
 erstellt von: Roediger, Christiane
 erstellt für: 00 Stadt Hofgeismar
 Haushaltsjahr: 2023

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Fibu-Bestandskonto: 05330104 - Umkleidegebäude Schöneberg												
05330104 - Umkleidegebäude Schöneberg	155.235,60	0,00	0,00	0,00	155.235,60	73.472,85	0,00	5.239,27	0,00	78.712,12	76.523,48	81.762,75
Fibu-Bestandskonto: 05330105 - Umkleidegebäude Sportplatz Carlsdorf												
05330105 - Umkleidegebäude Sportplatz Carlsdorf	93.917,13	0,00	0,00	0,00	93.917,13	51.489,69	0,00	4.157,04	0,00	55.646,73	38.270,40	42.427,44
Fibu-Bestandskonto: 05330106 - Umkleidegebäude Sportplatz Hümme												
05330106 - Umkleidegebäude Sportplatz Hümme	176.146,67	0,00	0,00	0,00	176.146,67	110.435,68	0,00	4.403,64	0,00	114.839,32	61.307,35	65.710,99
Fibu-Bestandskonto: 05330107 - Umkleidegebäude Am Anger												
05330107 - Umkleidegebäude Am Anger	1.025.203,79	0,00	0,00	0,00	1.025.203,79	681.707,54	0,00	11.817,00	0,00	693.524,54	331.679,25	343.496,25
Fibu-Bestandskonto: 05330108 - Schützenhaus Schöneberg												
05330108 - Schützenhaus Schöneberg	16.013,20	0,00	0,00	0,00	16.013,20	10.008,25	0,00	400,33	0,00	10.408,58	5.604,62	6.004,95
Fibu-Bestandskonto: 05330109 - Schützenhaus Hümme												
05330109 - Schützenhaus Hümme	128.285,85	0,00	0,00	0,00	128.285,85	54.521,55	0,00	3.207,15	0,00	57.728,70	70.557,15	73.764,30
Fibu-Bestandskonto: 05330110 - Schützenhaus Beberbeck												
05330110 - Schützenhaus Beberbeck	26.840,38	0,00	0,00	0,00	26.840,38	19.459,29	0,00	671,01	0,00	20.130,30	6.710,08	7.381,09

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Fibu-Bestandskonto: 05330111 - Schützenhaus Kelze												
05330111 - Schützenhaus Kelze	45.637,85	0,00	0,00	0,00	45.637,85	41.074,20	0,00	1.140,95	0,00	42.215,15	3.422,70	4.563,65
Fibu-Bestandskonto: 05330112 - Schützenhaus Hombressen												
05330112 - Schützenhaus Hombressen	58.569,21	0,00	0,00	0,00	58.569,21	42.497,49	0,00	823,31	0,00	43.320,80	15.248,41	16.071,72
Fibu-Bestandskonto: 05330113 - Raum Taubenzüchter BaP												
05330113 - Raum Taubenzüchter BaP	13.480,21	0,00	0,00	0,00	13.480,21	11.795,35	0,00	337,01	0,00	12.132,36	1.347,85	1.684,86
Fibu-Bestandskonto: 05330114 - Umkleidegebäude Jahnsporthplatz												
05330114 - Umkleidegebäude Jahnsporthplatz	0,00	0,00	0,00	356.941,39	356.941,39	0,00	0,00	2.974,51	0,00	2.974,51	353.966,88	0,00
Fibu-Bestandskonto: 05330201 - Bad am Park												
05330201 - Bad am Park	7.049.141,13	0,00	0,00	0,00	7.049.141,13	2.154.074,59	0,00	108.087,37	0,00	2.262.161,96	4.786.979,17	4.895.066,54
Fibu-Bestandskonto: 05330202 - Waldschwimmbad Kelze												
05330202 - Waldschwimmbad Kelze	47.397,82	0,00	0,00	0,00	47.397,82	44.927,54	0,00	428,63	0,00	45.356,37	2.041,45	2.470,28
Fibu-Bestandskonto: 05350101 - Stadthalle Hofgeismar												
05350101 - Stadthalle Hofgeismar	4.249.323,58	0,00	0,00	0,00	4.249.323,58	3.742.817,79	0,00	91.931,15	0,00	3.834.748,94	414.574,64	506.505,79
Fibu-Bestandskonto: 05350102 - DGH Beberbeck												

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

CIP

**Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht**

erstellt am: 18.06.2024 / 14:46:07
erstellt von: Roediger, Christiane
erstellt für: 00 Stadt Hofgeismar
Haushaltsjahr: 2023

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
05350102 - DGH Beberbeck	128.991,27	0,00	0,00	0,00	128.991,27	103.192,94	0,00	2.579,83	0,00	105.772,77	23.218,50	25.798,33
Fibu-Bestandskonto: 05350103 - DGH Carlsdorf												
05350103 - DGH Carlsdorf	753.678,75	0,00	0,00	0,00	753.678,75	491.984,09	0,00	12.751,13	0,00	504.735,22	248.943,53	261.694,66
Fibu-Bestandskonto: 05350104 - DGH Friedrichsdorf												
05350104 - DGH Friedrichsdorf	225.479,72	0,00	0,00	0,00	225.479,72	171.364,42	0,00	4.509,59	0,00	175.874,01	49.605,71	54.115,30
Fibu-Bestandskonto: 05350105 - DGH Hombressen												
05350105 - DGH Hombressen	603.602,23	0,00	0,00	0,00	603.602,23	391.147,58	0,00	12.182,06	0,00	403.329,64	200.272,59	212.454,65
Fibu-Bestandskonto: 05350106 - DGH Hümmel												
05350106 - DGH Hümmel	77.665,24	0,00	0,00	0,00	77.665,24	69.898,51	0,00	1.553,30	0,00	71.451,81	6.213,43	7.766,73
Fibu-Bestandskonto: 05350107 - DGH Kelze												
05350107 - DGH Kelze	216.869,56	0,00	0,00	0,00	216.869,56	190.845,16	0,00	4.337,39	0,00	195.182,55	21.687,01	26.024,40
Fibu-Bestandskonto: 05350108 - DGH Schöneberg												
05350108 - DGH Schöneberg	157.218,72	0,00	0,00	0,00	157.218,72	109.879,89	0,00	3.609,90	0,00	113.489,79	43.728,93	47.338,83
Fibu-Bestandskonto: 05350109 - Mehrgenerationenhaus Hümmel												
05350109 - Mehrgenerationenhaus Hümmel	723.681,01	0,00	0,00	0,00	723.681,01	97.718,49	0,00	14.476,86	0,00	112.195,35	611.485,66	625.962,52
Fibu-Bestandskonto: 05350200 - Stadtbücherei Hofgeismar												

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
05350200 - Stadtbücherei Hofgeismar	378.653,97	0,00	0,00	0,00	378.653,97	227.535,50	0,00	5.964,35	0,00	233.499,85	145.154,12	151.118,47
Fibu-Bestandskonto: 05350301 - Stadtmuseum												
05350301 - Stadtmuseum	1.362.659,22	0,00	0,00	0,00	1.362.659,22	665.136,42	0,00	17.132,62	0,00	682.269,04	680.390,18	697.522,80
Fibu-Bestandskonto: 05350302 - Apothekenmuseum												
05350302 - Apothekenmuseum	538.344,16	0,00	0,00	0,00	538.344,16	248.984,10	0,00	6.729,30	0,00	255.713,40	282.630,76	289.360,06
Fibu-Bestandskonto: 05350401 - Dorfscheune Hümme												
05350401 - Dorfscheune Hümme	78.566,53	0,00	0,00	0,00	78.566,53	39.605,00	0,00	2.380,81	0,00	41.985,81	36.580,72	38.961,53
Fibu-Bestandskonto: 05350402 - Hugenottenhaus Schöneberg												
05350402 - Hugenottenhaus Schöneberg	144.692,88	0,00	0,00	0,00	144.692,88	87.937,26	0,00	3.910,91	0,00	91.848,17	52.844,71	56.755,62
Fibu-Bestandskonto: 05350403 - Backhaus Hombressen												
05350403 - Backhaus Hombressen	7.566,21	0,00	0,00	0,00	7.566,21	4.236,96	0,00	151,32	0,00	4.388,28	3.177,93	3.329,25
Fibu-Bestandskonto: 05350404 - Tourismusbüro Markt 5												
05350404 - Tourismusbüro Markt 5	134.855,41	0,00	0,00	0,00	134.855,41	67.427,80	0,00	3.371,39	0,00	70.799,19	64.056,22	67.427,61
Fibu-Bestandskonto: 05350405 - Fachwerkhaus Markt 5 - Städtebauliche Ordnungsmaßnahme												
05350405 - Fachwerkhaus Markt 5 - Städtebauliche Ordnungsmaßnahme	134.929,43	0,00	0,00	0,00	134.929,43	25.861,51	0,00	3.373,24	0,00	29.234,75	105.694,68	109.067,92

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

CIP

**Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht**

erstellt am: **18.06.2024 / 14:46:07**
erstellt von: **Roediger, Christiane**
erstellt für: **00 Stadt Hofgeismar**
Haushaltsjahr: **2023**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Fibu-Bestandskonto: 05360000 - Brand- und Katastropheneinrichtungen												
05360000 - Brand- und Katastropheneinrichtungen	0,00	0,00	0,00	32.182,96	32.182,96	0,00	0,00	893,97	0,00	893,97	31.288,99	0,00
Fibu-Bestandskonto: 05360100 - Hauptstützpunktfeuerwehr Hofgeismar												
05360100 - Hauptstützpunktfeuerwehr Hofgeismar	2.217.877,79	0,00	0,00	0,00	2.217.877,79	1.694.762,47	0,00	24.606,95	0,00	1.719.369,42	498.508,37	523.115,32
Fibu-Bestandskonto: 05360300 - Feuerwehr Carlsdorf												
05360300 - Feuerwehr Carlsdorf	237.607,39	0,00	0,00	0,00	237.607,39	52.150,46	0,00	5.238,31	0,00	57.388,77	180.218,62	185.456,93
Fibu-Bestandskonto: 05360500 - Feuerwehr Hombressen												
05360500 - Feuerwehr Hombressen	425.820,73	0,00	0,00	0,00	425.820,73	101.415,77	0,00	8.727,92	0,00	110.143,69	315.677,04	324.404,96
Fibu-Bestandskonto: 05360600 - Feuerwehr Hümme												
05360600 - Feuerwehr Hümme	482.187,22	0,00	0,00	0,00	482.187,22	241.791,53	0,00	9.483,05	0,00	251.274,58	230.912,64	240.395,69
Fibu-Bestandskonto: 05360700 - Feuerwehr Kelze												
05360700 - Feuerwehr Kelze	115.948,22	0,00	0,00	0,00	115.948,22	83.580,71	0,00	1.703,56	0,00	85.284,27	30.663,95	32.367,51
Fibu-Bestandskonto: 05360800 - Feuerwehr Schöneberg												
05360800 - Feuerwehr Schöneberg	779.745,86	0,00	0,00	0,00	779.745,86	84.327,28	0,00	15.196,25	0,00	99.523,53	680.222,33	695.418,58
Fibu-Bestandskonto: 05370200 - Friedhof Beberbeck												

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
05370200 - Friedhof Beberbeck	43.255,29	0,00	0,00	0,00	43.255,29	34.316,02	0,00	288,37	0,00	34.604,39	8.650,90	8.939,27
Fibu-Bestandskonto: 05370300 - Friedhof Carlsdorf												
05370300 - Friedhof Carlsdorf	18.523,06	0,00	0,00	0,00	18.523,06	12.890,78	0,00	617,44	0,00	13.508,22	5.014,84	5.632,28
Fibu-Bestandskonto: 05370400 - Friedhof Hümme												
05370400 - Friedhof Hümme	62.299,98	0,00	0,00	0,00	62.299,98	50.923,12	0,00	381,68	0,00	51.304,80	10.995,18	11.376,86
Fibu-Bestandskonto: 05370800 - Friedhof Schöneberg												
05370800 - Friedhof Schöneberg	44.927,66	0,00	0,00	0,00	44.927,66	35.185,71	0,00	321,82	0,00	35.507,53	9.420,13	9.741,95
Fibu-Bestandskonto: 05390000 - Bauhof												
05390000 - Bauhof	954.747,88	0,00	0,00	0,00	954.747,88	558.715,73	0,00	20.124,12	0,00	578.839,85	375.908,03	396.032,15
Fibu-Bestandskonto: 05400000 - Rathaus												
05400000 - Rathaus	4.159.607,76	0,00	0,00	0,00	4.159.607,76	1.788.706,20	0,00	56.593,31	0,00	1.845.299,51	2.314.308,25	2.370.901,56
Fibu-Bestandskonto: 05500000 - andere Bauten												
05500000 - andere Bauten	257.338,66	0,00	0,00	0,00	257.338,66	188.499,31	0,00	5.242,30	0,00	193.741,61	63.597,05	68.839,35
Fibu-Bestandskonto: 05600001 - Sportanlage Am Anger												
05600001 - Sportanlage Am Anger	441.062,38	0,00	0,00	0,00	441.062,38	257.932,93	0,00	21.960,82	0,00	279.893,75	161.168,63	183.129,45
Fibu-Bestandskonto: 05600002 - Sportanlage Carlsdorf												

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

CIP

**Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht**

erstellt am: **18.06.2024 / 14:46:08**
 erstellt von: **Roediger, Christiane**
 erstellt für: **00 Stadt Hofgeismar**
 Haushaltsjahr: **2023**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
05600002 - Sportanlage Carlsdorf	69.612,84	0,00	0,00	0,00	69.612,84	37.206,23	0,00	3.480,64	0,00	40.686,87	28.925,97	32.406,61
Fibu-Bestandskonto: 05600003 - Sportplatz Hombressen												
05600003 - Sportplatz Hombressen	167.374,01	0,00	0,00	0,00	167.374,01	35.680,13	0,00	7.695,20	0,00	43.375,33	123.998,68	131.693,88
Fibu-Bestandskonto: 05600004 - Sportplatz Hümme												
05600004 - Sportplatz Hümme	32.978,44	0,00	0,00	0,00	32.978,44	3.535,47	0,00	1.936,16	0,00	5.471,63	27.506,81	29.442,97
Fibu-Bestandskonto: 05900000 - Wohngebäude												
05900000 - Wohngebäude	1.010.989,75	0,00	0,00	0,00	1.010.989,75	728.004,37	0,00	8.821,62	0,00	736.825,99	274.163,76	282.985,38
Fibu-Bestandskonto: 06100000 - Bundesstraßen												
06100000 - Bundesstraßen	1.632.666,92	0,00	0,00	0,00	1.632.666,92	1.338.638,52	0,00	99.048,47	0,00	1.437.686,99	194.979,93	294.028,40
Fibu-Bestandskonto: 06110000 - Landesstraßen												
06110000 - Landesstraßen	905.199,32	0,00	0,00	0,00	905.199,32	69.633,17	0,00	22.671,28	0,00	92.304,45	812.894,87	835.566,15
Fibu-Bestandskonto: 06130000 - Gemeindestraßen, Straßen innerhalb von Ortsdurchfahrgrenzen												
06130000 - Gemeindestraßen, Straßen innerhalb von Ortsdurchfahrgrenzen	12.022.113,79	2.722,94	0,00	1.475.811,29	13.500.648,02	7.251.029,38	0,00	601.232,27	0,00	7.852.261,65	5.648.386,37	4.771.084,41
Fibu-Bestandskonto: 06130100 - Straßenbeleuchtung												
06130100 - Straßenbeleuchtung	1.497.878,75	0,00	0,00	89.161,58	1.587.040,33	936.873,43	0,00	43.212,25	0,00	980.085,68	606.954,65	561.005,32

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Fibu-Bestandskonto: 06130200 - Buswartehallen												
06130200 - Buswartehallen	236.956,23	0,00	0,00	0,00	236.956,23	236.956,23	0,00	0,00	0,00	236.956,23	0,00	0,00
Fibu-Bestandskonto: 06130300 - Ampeln (Lichtsignalanlagen)												
06130300 - Ampeln (Lichtsignalanlagen)	8.831,99	0,00	0,00	0,00	8.831,99	8.831,99	0,00	0,00	0,00	8.831,99	0,00	0,00
Fibu-Bestandskonto: 06140000 - Wege, Plätze												
06140000 - Wege, Plätze	3.457.661,23	38.621,98	0,00	14.306,60	3.510.589,81	609.065,39	0,00	94.882,24	0,00	703.947,63	2.806.642,18	2.848.595,84
Fibu-Bestandskonto: 06190000 - Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen												
06190000 - Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	4.733.574,11	51.433,59	0,00	0,00	4.785.007,70	2.585.612,26	0,00	154.433,68	0,00	2.740.045,94	2.044.961,76	2.147.961,85
Fibu-Bestandskonto: 06200000 - Kultur- und Naturgüter												
06200000 - Kultur- und Naturgüter	48.366,08	0,00	0,00	0,00	48.366,08	34.662,23	0,00	1.612,20	0,00	36.274,43	12.091,65	13.703,85
Fibu-Bestandskonto: 06210001 - Exponate Stadtmuseum												
06210001 - Exponate Stadtmuseum	22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	22.000,00
Fibu-Bestandskonto: 06210002 - Inventarisierung Exponate Apothekenmuseum												
06210002 - Inventarisierung Exponate Apothekenmuseum	110.882,28	0,00	0,00	0,00	110.882,28	31.416,65	0,00	22.176,46	0,00	53.593,11	57.289,17	79.465,63

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

CIP

**Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht**

erstellt am: 18.06.2024 / 14:46:08
erstellt von: Roediger, Christiane
erstellt für: 00 Stadt Hofgeismar
Haushaltsjahr: 2023

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Fibu-Bestandskonto: 06400000 - Deiche, Polder und andere Gewässerbauten												
06400000 - Deiche, Polder und andere Gewässerbauten	4.596.025,48	80,00	0,00	138.431,29	4.734.536,77	1.076.379,93	0,00	89.017,30	0,00	1.165.397,23	3.569.139,54	3.519.645,55
Fibu-Bestandskonto: 06560000 - Kanalisation												
06560000 - Kanalisation	477.321,13	0,00	0,00	0,00	477.321,13	477.321,13	0,00	0,00	0,00	477.321,13	0,00	0,00
Fibu-Bestandskonto: 06560100 - Kanalmaßnahmen Kernstadt												
06560100 - Kanalmaßnahmen Kernstadt	26.415.309,88	54.182,09	0,00	974.508,79	27.444.000,76	18.727.698,57	0,00	626.184,68	0,00	19.353.883,25	8.090.117,51	7.687.611,31
Fibu-Bestandskonto: 06560200 - Kanalmaßnahmen Beberbeck												
06560200 - Kanalmaßnahmen Beberbeck	22.937,15	0,00	0,00	0,00	22.937,15	18.209,81	0,00	723,60	0,00	18.933,41	4.003,74	4.727,34
Fibu-Bestandskonto: 06560300 - Kanalmaßnahmen Carlsdorf												
06560300 - Kanalmaßnahmen Carlsdorf	630.050,24	0,00	0,00	0,00	630.050,24	431.640,04	0,00	13.106,79	0,00	444.746,83	185.303,41	198.410,20
Fibu-Bestandskonto: 06560400 - Kanalmaßnahmen Friedrichsdorf												
06560400 - Kanalmaßnahmen Friedrichsdorf	489.818,64	0,00	0,00	0,00	489.818,64	444.874,59	0,00	5.247,42	0,00	450.122,01	39.696,63	44.944,05
Fibu-Bestandskonto: 06560500 - Kanalmaßnahmen Hombressen												
06560500 - Kanalmaßnahmen Hombressen	3.591.535,37	78.401,23	0,00	0,00	3.669.936,60	2.487.953,85	0,00	98.144,75	0,00	2.586.098,60	1.083.838,00	1.103.581,52

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Fibu-Bestandskonto: 06560600 - Kanalmaßnahmen Hümme												
06560600 - Kanalmaßnahmen Hümme	3.165.815,41	0,00	0,00	0,00	3.165.815,41	2.575.497,70	0,00	39.409,66	0,00	2.614.907,36	550.908,05	590.317,71
Fibu-Bestandskonto: 06560700 - Kanalmaßnahmen Kelze												
06560700 - Kanalmaßnahmen Kelze	1.200.314,23	0,00	0,00	0,00	1.200.314,23	942.087,57	0,00	13.882,06	0,00	955.969,63	244.344,60	258.226,66
Fibu-Bestandskonto: 06560800 - Kanalmaßnahmen Schöneberg												
06560800 - Kanalmaßnahmen Schöneberg	1.495.887,70	0,00	0,00	0,00	1.495.887,70	891.428,62	0,00	44.868,05	0,00	936.296,67	559.591,03	604.459,08
Fibu-Bestandskonto: 06570000 - Kläranlagen												
06570000 - Kläranlagen	2.301.606,07	0,00	0,00	0,00	2.301.606,07	2.301.606,07	0,00	0,00	0,00	2.301.606,07	0,00	0,00
Fibu-Bestandskonto: 06570100 - Kläranlage Hofgeismar												
06570100 - Kläranlage Hofgeismar	11.128.722,89	136.907,55	0,00	28.520,85	11.294.151,29	10.503.124,22	0,00	91.479,62	0,00	10.594.603,84	699.547,45	625.598,67
Fibu-Bestandskonto: 06570201 - Kläranlage Beberbeck												
06570201 - Kläranlage Beberbeck	1.668.619,06	0,00	0,00	0,00	1.668.619,06	1.640.833,53	0,00	2.193,59	0,00	1.643.027,12	25.591,94	27.785,53
Fibu-Bestandskonto: 06570202 - Kläranlage Sababurg												
06570202 - Kläranlage Sababurg	529.042,87	0,00	0,00	0,00	529.042,87	528.968,13	0,00	74,74	0,00	529.042,87	0,00	74,74
Fibu-Bestandskonto: 06570400 - Kläranlage Hümme												

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

CIP

**Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht**

erstellt am: 18.06.2024 / 14:46:09
erstellt von: Roediger, Christiane
erstellt für: 00 Stadt Hofgeismar
Haushaltsjahr: 2023

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
06570400 - Kläranlage Hümme	337.750,33	0,00	0,00	0,00	337.750,33	328.988,04	0,00	3.331,37	0,00	332.319,41	5.430,92	8.762,29
Fibu-Bestandskonto: 06570700 - Kläranlage Kelze												
06570700 - Kläranlage Kelze	71.383,24	0,00	0,00	0,00	71.383,24	59.325,45	0,00	2.983,32	0,00	62.308,77	9.074,47	12.057,79
Fibu-Bestandskonto: 06600000 - Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)												
06600000 - Wald (Grundstück inkl. Aufwuchs)	5.020.118,00	0,00	0,00	0,00	5.020.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.020.118,00	5.020.118,00
Fibu-Bestandskonto: 07000000 - Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik												
07000000 - Anlagen der Energieversorgung und Betriebstechnik	562.912,74	0,00	0,00	0,00	562.912,74	251.948,62	0,00	27.656,06	0,00	279.604,68	283.308,06	310.964,12
Fibu-Bestandskonto: 07600000 - Medienbestand der Bibliotheken und anderer Leistungseinrichtungen												
07600000 - Medienbestand der Bibliotheken und anderer Leistungseinrichtungen	35.559,00	0,00	7.508,00	0,00	28.051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.051,00	35.559,00
Fibu-Bestandskonto: 08090000 - Sonstige Andere Anlagen												
08090000 - Sonstige Andere Anlagen	14.413,51	0,00	0,00	0,00	14.413,51	10.498,42	0,00	867,57	0,00	11.365,99	3.047,52	3.915,09
Fibu-Bestandskonto: 08101000 - Fuhrpark Bauhof												
08101000 - Fuhrpark Bauhof	1.385.959,53	143.221,69	0,00	0,00	1.529.181,22	675.312,93	0,00	108.617,93	0,00	783.930,86	745.250,36	710.646,60
Fibu-Bestandskonto: 08102000 - Fuhrpark Feuerwehren Stadt und Stadtteile												

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
08102000 - Fuhrpark Feuerwehren Stadt und Stadtteile	2.347.166,91	424.894,39	0,00	0,00	2.772.061,30	1.577.528,96	0,00	74.446,08	0,00	1.651.975,04	1.120.086,26	769.637,95
Fibu-Bestandskonto: 08104000 - Fuhrpark Kläranlage												
08104000 - Fuhrpark Kläranlage	95.591,50	0,00	0,00	0,00	95.591,50	58.193,52	0,00	12.021,51	0,00	70.215,03	25.376,47	37.397,98
Fibu-Bestandskonto: 08105000 - Fuhrpark Rathaus												
08105000 - Fuhrpark Rathaus	35.753,76	16.737,01	0,00	0,00	52.490,77	24.099,33	0,00	4.095,24	0,00	28.194,57	24.296,20	11.654,43
Fibu-Bestandskonto: 08106000 - Fuhrpark Stadtwald												
08106000 - Fuhrpark Stadtwald	32.490,09	26.579,20	0,00	0,00	59.069,29	30.598,82	0,00	5.067,25	0,00	35.666,07	23.403,22	1.891,27
Fibu-Bestandskonto: 08107000 - Sonstiger Fuhrpark (Heimspflege, Tourismus, etc.)												
08107000 - Sonstiger Fuhrpark (Heimspflege, Tourismus, etc.)	116.881,15	3.143,03	0,00	0,00	120.024,18	55.249,91	0,00	4.160,17	0,00	59.410,08	60.614,10	61.631,24
Fibu-Bestandskonto: 08400000 - Sonstige Betriebsausstattung												
08400000 - Sonstige Betriebsausstattung	3.186.551,07	124.017,44	45.010,08	0,00	3.265.558,43	2.079.839,11	0,00	88.046,99	0,00	2.145.426,88	1.120.131,55	1.106.711,96
Fibu-Bestandskonto: 08500000 - Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und												
08500000 - Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und	589.826,24	36.826,56	3.351,72	0,00	623.301,08	496.931,14	0,00	43.685,18	0,00	537.679,57	85.621,51	92.895,10

CIP

**Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht**

erstellt am: 18.06.2024 / 14:46:09
 erstellt von: Roediger, Christiane
 erstellt für: 00 Stadt Hofgeismar
 Haushaltsjahr: 2023

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Fibu-Bestandskonto: 08600000 - Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände												
08600000 - Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	1.243.008,17	44.024,01	1.013,88	0,00	1.286.018,30	1.131.539,61	0,00	16.690,55	0,00	1.148.221,71	137.796,59	111.468,56
Fibu-Bestandskonto: 08800000 - sonstige Geschäftsausstattung												
08800000 - sonstige Geschäftsausstattung	406.220,88	54.885,34	0,00	0,00	461.106,22	259.912,78	0,00	32.049,25	0,00	291.962,03	169.144,19	146.308,10
Fibu-Bestandskonto: 08900000 - Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und												
08900000 - Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und	283.893,80	27.681,32	0,00	0,00	311.575,12	243.372,92	0,00	20.142,72	0,00	263.515,64	48.059,48	40.520,88
Fibu-Bestandskonto: 09050000 - Geleistete Anzahlungen auf Maschinen, Betriebs- oder												
09050000 - Geleistete Anzahlungen auf Maschinen, Betriebs- oder	363,00	0,00	363,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363,00
Fibu-Bestandskonto: 09510000 - Anlagen im Bau - Hochbau												
09510000 - Anlagen im Bau - Hochbau	3.911.508,15	4.645.863,50	1.418,62	-385.462,24	8.170.490,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.170.490,79	3.911.508,15
Fibu-Bestandskonto: 09520000 - Anlagen im Bau - Tiefbau												
09520000 - Anlagen im Bau - Tiefbau	2.290.334,57	2.052.860,30	0,00	-2.450.320,08	1.892.874,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.892.874,79	2.290.334,57
Fibu-Bestandskonto: 09530000 - Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen												

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
09530000 - Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen Fibu-Bestandskonto: 29800000 - Andere aktive Jahresabgrenzungsposten	346.732,94	2.026.826,23	0,00	-274.082,43	2.099.476,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.099.476,74	346.732,94
29800000 - Andere aktive Jahresabgrenzungsposten Fibu-Bestandskonto: 36000000 - Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	355.454,21	0,00	0,00	0,00	355.454,21	355.454,21	0,00	0,00	0,00	355.454,21	0,00	0,00
36000000 - Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund Fibu-Bestandskonto: 36010000 - Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	-1.838.112,68	0,00	0,00	0,00	-1.838.112,68	-604.294,92	0,00	-66.844,44	0,00	-671.139,36	-1.166.973,32	-1.233.817,76
36010000 - Sonderposten aus Zuweisungen vom Land Fibu-Bestandskonto: 36010100 - Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Sofortprogramm Abwasseranlagen	-46.344.875,24	-2.541.632,40	0,00	0,00	-48.886.507,64	-29.146.046,47	0,00	-962.426,45	0,00	-30.108.472,92	-18.778.034,72	-17.198.828,77
36010100 - Sonderposten aus Zuweisungen vom Land - Sofortprogramm Abwasseranlagen Fibu-Bestandskonto: 36010200 - Sonderposten aus Zuweisung vom Land - Programm Hessenkasse	-398.971,60	0,00	0,00	0,00	-398.971,60	-398.971,60	0,00	0,00	0,00	-398.971,60	0,00	0,00
36010200 - Sonderposten aus Zuweisung vom Land - Programm Hessenkasse	-655.419,84	-256.852,75	0,00	0,00	-912.272,59	-19.247,91	0,00	-32.063,58	0,00	-51.311,49	-860.961,10	-636.171,93

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Fibu-Bestandskonto: 36020000 - Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)												
36020000 - Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	-3.353.011,98	0,00	0,00	0,00	-3.353.011,98	-1.716.030,01	0,00	-56.941,08	0,00	-1.772.971,09	-1.580.040,89	-1.636.981,97
Fibu-Bestandskonto: 36020001 - Sonderposten aus Zuweisungen vom Landkreis												
36020001 - Sonderposten aus Zuweisungen vom Landkreis	-29.469,00	0,00	0,00	0,00	-29.469,00	-534,90	0,00	-493,75	0,00	-1.028,65	-28.440,35	-28.934,10
Fibu-Bestandskonto: 36030000 - Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden												
36030000 - Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden	-1.410,00	0,00	0,00	0,00	-1.410,00	-1.240,26	0,00	-83,66	0,00	-1.323,92	-86,08	-169,74
Fibu-Bestandskonto: 36040000 - Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich												
36040000 - Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	-2.400,00	-1.537,73	0,00	-186,66	0,00	-1.724,39	-675,61	-862,27
Fibu-Bestandskonto: 36170000 - Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen												
36170000 - Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	-130.802,98	0,00	0,00	0,00	-130.802,98	-113.214,07	0,00	-7.458,49	0,00	-120.672,56	-10.130,42	-17.588,91
Fibu-Bestandskonto: 36180000 - Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen												

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Kumulierte Abschreibungen					Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
36180000 - Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen Fibu-Bestandskonto: 36210000 - Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Land	-783.632,32	0,00	0,00	0,00	-783.632,32	-151.951,38	0,00	-23.545,46	0,00	-175.496,84	-608.135,48	-631.680,94
36210000 - Sonderposten aus pauschalen Investitionszuweisungen vom Land Fibu-Bestandskonto: 36380000 - Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	-2.481.978,38	-481.000,00	0,00	0,00	-2.962.978,38	-2.420.028,38	0,00	-57.800,00	0,00	-2.477.828,38	-485.150,00	-61.950,00
36380000 - Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen Fibu-Bestandskonto: 36410000 - Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen von Land	-7.279,77	0,00	0,00	0,00	-7.279,77	-5.273,45	0,00	-493,83	0,00	-5.767,28	-1.512,49	-2.006,32
36410000 - Sonderposten aus bedingt rückzahlbaren Zuweisungen für Investitionen von Land Fibu-Bestandskonto: 36600000 - Sonderposten aus Beiträgen	-1.610.028,09	0,00	0,00	0,00	-1.610.028,09	-413.555,79	0,00	-60.911,77	0,00	-474.467,56	-1.135.560,53	-1.196.472,30
36600000 - Sonderposten aus Beiträgen Fibu-Bestandskonto: 36601000 - Sonderposten aus Anschlusskostenersätzen	-8.115.841,75	-24.389,20	0,00	0,00	-8.140.230,95	-4.495.530,05	0,00	-273.685,04	0,00	-4.769.215,09	-3.371.015,86	-3.620.311,70
36601000 - Sonderposten aus Anschlusskostenersätzen	-1.863.582,38	-3.600,00	0,00	0,00	-1.867.182,38	-1.135.287,06	0,00	-49.576,46	0,00	-1.184.863,52	-682.318,86	-728.295,32

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 18.06.2024 / 14:46:10
erstellt von: Roediger, Christiane
erstellt für: 00 Stadt Hofgeismar
Haushaltsjahr: 2023

Seite: 20

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen Fibu-Bestandskonto	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert	
	Gesamte AK/HK am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Gesamte AK/HK am Ende des Haushaltsjahres	Kumulierte Ab- schreibungen am Beginn des Haushaltsjahres	Zuschrei- bungen im Haushaltsjahr	Abschrei- bungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Kumulierte Ab- schreibungen am Ende des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Fibu-Bestandskonto: 36900000 - Sonstige Sonderposten, maßnahmenbezogen												
36900000 - Sonstige Sonderposten, maßnahmenbezogen	-209.132,45	-5.010,00	0,00	0,00	-214.142,45	-158.205,82	0,00	-7.938,28	0,00	-166.144,10	-47.998,35	-50.926,63
Fibu-Bestandskonto: 36901000 - Sonstige Sonderposten aus Spenden												
36901000 - Sonstige Sonderposten aus Spenden	-122.731,54	0,00	0,00	0,00	-122.731,54	-61.814,55	0,00	-4.378,04	0,00	-66.192,59	-56.538,95	-60.916,99
Fibu-Bestandskonto: 49910000 - sonstige passive Rechnungsabgrenzung - Friedhofsgebühren												
49910000 - sonstige passive Rechnungsabgrenzung - Friedhofsgebühren	-683.281,45	-22.863,00	0,00	0,00	-706.144,45	-312.358,32	0,00	-14.852,10	0,00	-327.210,42	-378.934,03	-370.923,13
Summe Stadt Hofgeismar	89.572.879,93	7.629.275,49	821.860,83	0,00	96.380.294,59	42.826.421,91	0,00	1.629.118,21	0,00	44.430.135,70	51.950.158,89	46.746.458,02

Rückstellungsübersicht zum Jahresabschluss 2023

Rückstellungen	Stand zu Beginn des Hj. €	Inanspruch- nahme € -	Auflösung € -	Zuführung € +	Stand am Ende des Hj. €
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen	7.116.733,00	0,00	759.207,00	735.173,00	7.092.699,00
2. Rückstellungen für Beihilfeverpflichtungen	1.716.118,00	0,00	228.127,00	19.805,00	1.507.796,00
3. Rückstellungen für Verpflichtungen aus Altersteilzeit	92.586,00	0,00	0,00	38.502,00	131.088,00
4. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen für die Sanierungen von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1 Rückstellungen für Ertragssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2 Rückstellungen für Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00	3.314,11	3.314,11
9. Sonstige Rückstellungen (§ 39 Abs. 1 S.2)	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Gesamtsumme (1.-9.)	9.225.437,00	0,00	987.334,00	793.480,00	9.034.897,11