

Hochschulstadt Geisenheim

Anhang zum Jahresabschluss der Hochschulstadt Geisenheim

2023



## Inhaltsverzeichnis

---

1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss .....	3
2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	3
3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz).....	5
3.1 Aktiva .....	7
3.2 Passiva .....	15
4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	21
2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte .....	21
3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen .....	22
5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen.....	22
6. Erträge aus Transferleistungen .....	23
7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen .....	23
8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen .....	23
9. Sonstige ordentliche Erträge.....	23
10. Summe der ordentlichen Erträge .....	24
11. Personalaufwendungen.....	24
12. Versorgungsaufwendungen .....	24
13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	25
14. Abschreibungen .....	25
15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen .....	26
16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen.....	26
18. Sonstige ordentliche Aufwendungen .....	27
19. Summe der ordentlichen Aufwendungen.....	27
20. Verwaltungsergebnis .....	27
21. Finanzerträge.....	27
22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen.....	27
23. Finanzergebnis.....	28
26. Ordentliches Ergebnis .....	28
29. Außerordentliches Ergebnis.....	28
30. Jahresergebnis.....	28
5 Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	29
5.1 Allgemeine Entwicklung.....	29

5.2 Investitionstätigkeit .....	30
6 Sonstige Angaben .....	31
6.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen .....	31
6.2 Kautionen .....	32
6.3 Personalbestand .....	32
6.4 Organe .....	32
7 Anlagen zum Anhang .....	35
7.1 Forderungsspiegel .....	35
7.2 Verbindlichkeitsspiegel .....	35
7.3 Rückstellungsübersicht .....	36
7.4 Anlagenübersicht .....	37
7.5 Vermögens-, Ergebnis-, Finanzrechnung mit Teilergebnisrechnung .....	38
Ergebnisrechnung 2023 .....	39
Finanzrechnung 2023 .....	40
7.6 Haushalts- und Abschlussübersichten .....	42

## 1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Gemäß § 51 GemHVO-Doppik sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Hochschulstadt Geisenheim unter dem Gesichtspunkt der stetigen Aufgabenerfüllung so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen. Die Bilanzierung und Bewertung des Jahresabschlusses 2023 der Hochschulstadt Geisenheim basiert auf den Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO). Grundlage sind ferner das Handelsgesetzbuch (HGB), das Einkommensteuergesetz (EstG) und die Bewertungsempfehlungen des Rechnungsprüfungsamtes vom Rheingau-Taunus-Kreis (RPA).

Für die Festlegung der Nutzungsdauern wurde die vom Land Hessen empfohlene Abschreibungstabelle, als auch die Vorgaben des RPA zu Grunde gelegt.

Für Sachverhalte von untergeordneter Bedeutung gelten vereinfachte Verfahren und Wertgrenzen zur Ermittlung der Bilanzansätze.

Die Gliederung der Vermögensrechnung entspricht den Vorgaben des § 49 GemHVO.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Die Hochschulstadt Geisenheim verwendet für ihr Haushalts- und Rechnungswesen die Finanzsoftware „New System Kommunal“ in der Version 7 OKKSA FÜ.B V5.02 und DP.HE V7.00) der Firma Infoma, Ulm. Die Hochschulstadt Geisenheim ist an das Rechenzentrum ekom21, Darmstadt, angeschlossen.

## 2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung des Anlagevermögens der Hochschulstadt Geisenheim am Rhein erfolgte zu den fortgeschriebenen Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK).

Die gesamten Eigentumsflächen der Hochschulstadt Geisenheim wurden über das Liegenschaftskataster GeoAs ermittelt. Diese Grundstücke sind in der Regel nach dem Bodenrichtwerten vom Gutachterausschuss des Rheingau-Taunus-Kreises, zum 31. Dezember 2005, bewertet.

Erbpachtgrundstücke wurden mit dem diskontierten Bodenwert bilanziert.

Beim Infrastrukturvermögen, zu dem u. a. Straßen- und Parkplatzgrundstücke, Wege und Plätze gehören, ist in Abstimmung mit dem Rechnungsprüfungsamt, eine Durchschnittsbewertung basierend auf dem Bodenrichtwert Ackerland vorgenommen worden.

Der Wald wurde anhand der Bestandsfläche lt. Forstamt Rüdesheim ermittelt und pauschal gemäß Empfehlung des Rechnungsprüfungsamtes mit einem m<sup>2</sup>-Preis bewertet. Das Waldvermögen wird unterteilt in Aufwuchs und Grund und Boden.

Die bebauten Grundstücke, die mit kommunalnutzungsorientierten Gebäuden bebaut sind, wurden wegen der eingeschränkten Nutzungs- und Verwertungsmöglichkeit mit einem verminderten Bodenrichtwert bewertet.

Bei der Bewertung der Gebäude wurden die Normalherstellungskosten 2000 (NHK) zu Grunde gelegt. Diese Werte wurden zurück indiziert auf den (fiktiven) Herstellungszeitpunkt der jeweiligen Gebäude. Sofern für Gebäude echte Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) vorlagen, sind diese verwendet.

Der Straßenaufbau ist mit den AHK ermittelt und unter Verwendung von sachgerechten Schadenszustandsklassen bewertet worden.

Die Nutzungsdauer von Straßen und Straßennebenflächen (Parkplätze, Wege und Plätze) wurde einheitlich auf 30 Jahre festgelegt.

Bei vorhandenen Anlagennachweisen wurden die Bewertungsmethoden beibehalten.

Selbständig nutzbare Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich einzeln erfasst und bewertet.

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Verwaltung wurde mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, angesetzt.

Die Kulturdenkmäler und Zierbrunnen wurden, wenn keine AHK ermittelbar waren und der Vermögensgegenstand älter als 30 Jahre ist, mit dem Erinnerungswert angesetzt.

Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Die Zugänge des Anlagevermögens wurden ab dem 1. Januar 2008 mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Von der Möglichkeit, Fremdkapitalzinsen in die Herstellungskosten einzubeziehen, wurde kein Gebrauch gemacht. Die Anlagenabgänge erfolgten zu vorgetragenen Restbuchwerten.

Die Anlagenbestände wurden nach der linearen Methode auf Basis der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer abgeschrieben.

Die Zugänge des Berichtsjahres wurden grundsätzlich zeitanteilig abgeschrieben.

Die Bewertungsfreiheit gemäß § 6 Abs. 2 und 2a ESTG fand Anwendung. Geringwertige Anlagengüter bis zu einem Wert von EUR 800 (netto) werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und ihr sofortiger Abgang unterstellt. Die Sammelabschreibung (Pool-Abschreibung) gilt für GWGs von mehr als EUR 250 bis zu einem Wert von EUR 1.000. Der Sammelposten wird im Wirtschaftsjahr seiner Bildung und in den folgenden vier Wirtschaftsjahren linear mit 20% aufwandwirksam aufgelöst.

Die Finanzanlagen betreffen Anteile an verbundenen Unternehmen (Eigenbetrieb Stadtwerke Geisenheim), Beteiligungen (Zweckverbände) und sonstige Finanzanlagen (Genossenschaften, gewährte Darlehen).

Anteile an verbundenen Unternehmen sind nach der Eigenkapital-Spiegelbildmethode bewertet.

Die Bewertung der Beteiligungen erfolgt weiterhin mit dem Wert zum Zeitpunkt der Aufstellung der Eröffnungsbilanz. Eventuelle Gewinne oder Verluste der Zweckverbände verändern den Bilanzansatz grundsätzlich nicht.

Die unter der Position „sonstige Finanzanlagen“ geführten Genossenschaften werden mit ihren Geschäftsanteilen bilanziert. Die gewährten Darlehen sind anhand der zum Bilanzstichtag noch bestehenden Darlehensvaluta gemäß den Tilgungsplänen bewertet und bilanziert. Es erfolgte keine Abzinsung.

Beteiligungen mit einem negativen Eigenkapital werden in der EB mit einem Erinnerungswert von 1,00 Euro angesetzt.

Gemäß den Verwaltungsvorschriften § 49 Nr. 27 zur GemHVO sind als Vorräte nur größere Lagerbestände anzusetzen. Lagerbestände die zum Bilanzstichtag einen Gesamtwert von 10.000 EUR/Netto nicht übersteigen, können als bereits verbraucht angesehen werden. Aus diesem Grund wurde und wird auf eine Bilanzierung verzichtet.

Das Umlaufvermögen wurde gemäß HGB nach dem strengen Niederstwertprinzip bewertet.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit dem Nominalwert bilanziert. Nicht einbringlich erscheinende Forderungen werden unterjährig durch die Stadtkasse einzelwertberichtigt (Niederschlagung). Für die übrigen Forderungen wird eine pauschale Einzelwertberichtigung vorgenommen.

Die Position Aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthält u.a. Beamtengehälter, Ansparraten und sonstige Beiträge für Darlehen aus dem Investitionsfonds B. Sie werden mit ihrem Nennbetrag bilanziert.

Für die sachgerechte Periodenabgrenzung wurden durch den Magistrat der Hochschulstadt am 9. März 2022 auf Basis der errechneten Gesamtwesentlichkeit Erheblichkeitsgrenzen festgelegt. Sowohl im Bereich der Aufwendungen als auch bei den Erträgen liegt die Grenze bei 10.000 EUR.

Die Netto-Position stellt das Basiskapital der Gemeinde dar und wurde einmalig mit Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt. Die Netto-Position konnte letztmalig für den Jahresabschluss 2012 ergebnisneutral berichtigt werden, falls vorhandene Vermögensgegenstände und Schulden nicht oder fehlerhaft angesetzt wurden.

Die zweckgebundenen Rücklagen beinhalten im Wesentlichen die noch nicht zweckentsprechend verwendeten Beträge aus der Flurbereinigung.

Erhaltene Investitionszuschüsse und Zuwendungen sowie Beiträge von Dritten werden in der Vermögensrechnung (Bilanz) der Hochschulstadt Geisenheim im Bruttoverfahren als Sonderposten ausgewiesen und grundsätzlich über den gleichen Zeitraum wie die „bezuschussten“ Anlagen ertragswirksam aufgelöst.

Neben den objektbezogenen Sonderposten gibt es eine allgemeine Investitionspauschale, die gemäß § 38 (4) GemHVO pauschal über 10 Jahre abgeschrieben wird.

Nach § 114 m HGO i. V. mit § 39 GemHVO sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen in angemessener Höhe zu bilden.

Die Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen wurden basierend auf finanzmathematischen Grundlagen und den gesetzlichen Vorgaben der GemHVO ermittelt.

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten wurden gebildet für Prüfungsgebühren, Interne Jahresabschlusskosten, Urlaubsansprüche, Leistungsentgelt und für die negative Beteiligung beim KGRZ Wiesbaden.

Sämtliche Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten wie die Grabnutzungsrechte werden in der Vermögensrechnung mit ihrem Nennbetrag bilanziert.

### **3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)**

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

### Bilanz im Jahresvergleich

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	41.546.222	45.028.671	3.482.449 ↗
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	412.311	364.168	-48.143 ↘
1.2 - Sachanlagen	33.926.646	38.288.479	4.361.834 ↗
1.3 - Finanzanlagen	7.207.265	6.376.023	-831.242 ↘
2 - Umlaufvermögen	7.349.092	9.572.764	2.223.671 ↗
2.1 - Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	646	646	0 →
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.837.523	4.474.241	636.718 ↗
2.4 - Flüssige Mittel	3.510.924	5.097.877	1.586.953 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	27.130	28.089	959 ↗
<b>Aktiva</b>	<b>48.922.444</b>	<b>54.629.524</b>	<b>5.707.080 ↗</b>
1 - Eigenkapital	17.663.469	19.886.874	2.223.404 ↗
1.1 - Netto-Position	4.308.484	4.308.484	0 →
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	10.786.006	13.383.581	2.597.576 ↗
1.3 - Ergebnisverwendung	2.568.979	2.194.808	-374.171 ↘
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.568.979	2.194.808	-374.171 ↘
2 - Sonderposten	8.458.710	9.685.621	1.226.911 ↗
2.1 - SoPo für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	7.932.204	9.227.801	1.295.597 ↗
2.4 - Sonstige Sonderposten	526.506	457.820	-68.686 ↘
3 - Rückstellungen	9.024.401	9.805.291	780.890 ↗
3.1 - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	7.575.666	7.899.035	323.369 ↗
3.2 - Rückstellung für Umlageverpflichtungen nach dem HFAG und für Verpflichtungen im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	1.176.399	1.651.300	474.901 ↗
3.5 - Sonstige Rückstellungen	272.336	254.956	-17.380 ↘
4 - Verbindlichkeiten	12.155.634	13.534.941	1.379.307 ↗
4.2 - Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.626.041	6.258.690	1.632.650 ↗
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen, Investitionsbeiträgen	379.699	179.716	-199.982 ↘
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	581.611	640.695	59.084 ↗
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	161.545	398.470	236.926 ↗
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	6.406.739	6.057.370	-349.370 ↘
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.620.230	1.716.797	96.567 ↗
<b>Passiva</b>	<b>48.922.444</b>	<b>54.629.524</b>	<b>5.707.080 ↗</b>

### 3.1 Aktiva

#### Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	412.311	364.168	-48.143 ↓

#### Konzessionen, Lizenzen u. ä. Rechte

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.1.1 - Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	741	2.373	1.632 ↑

#### Zugänge:

Grafikmodul zum FRIEDA Friedhofsprogramm / Digitalisierung	2.284,80 EUR
--	--------------

#### Abgänge:

Abschreibungen	653,16 EUR
----------------	------------

#### Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.1.2 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	411.570	361.796	-49.774 ↓

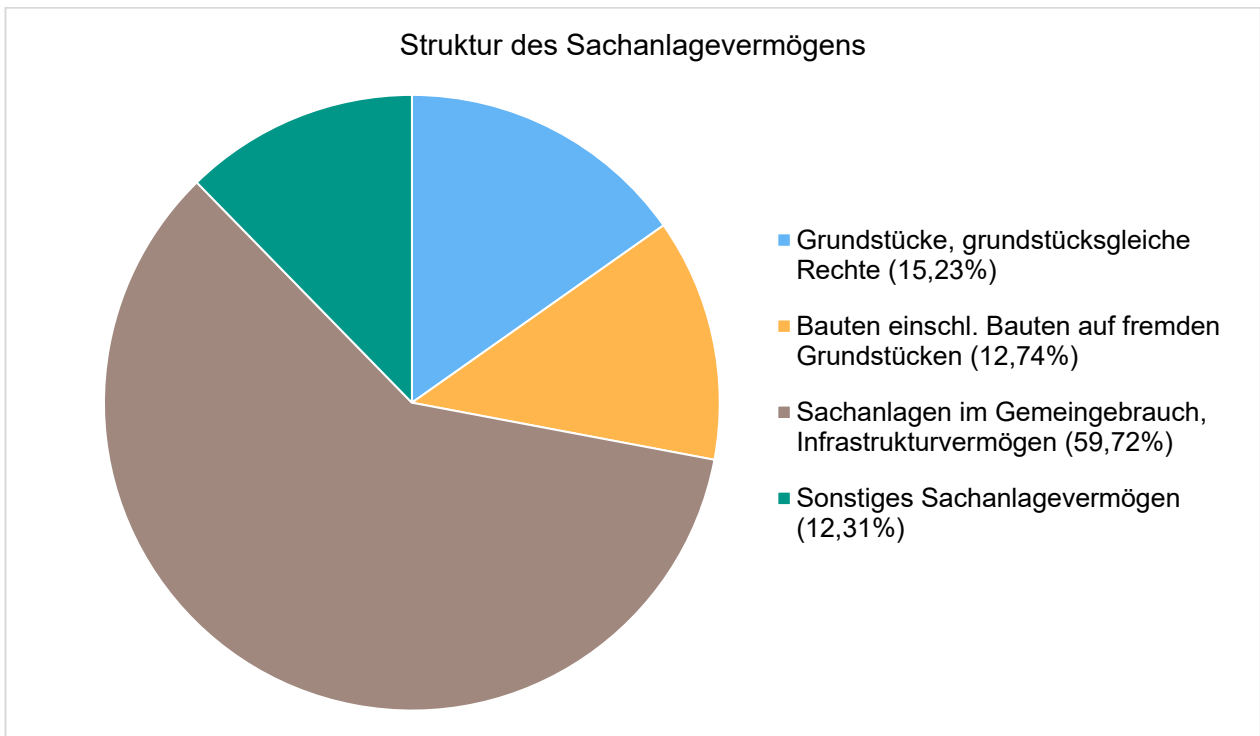
#### Abgänge:

Abschreibungen	49.774,22 EUR
----------------	---------------

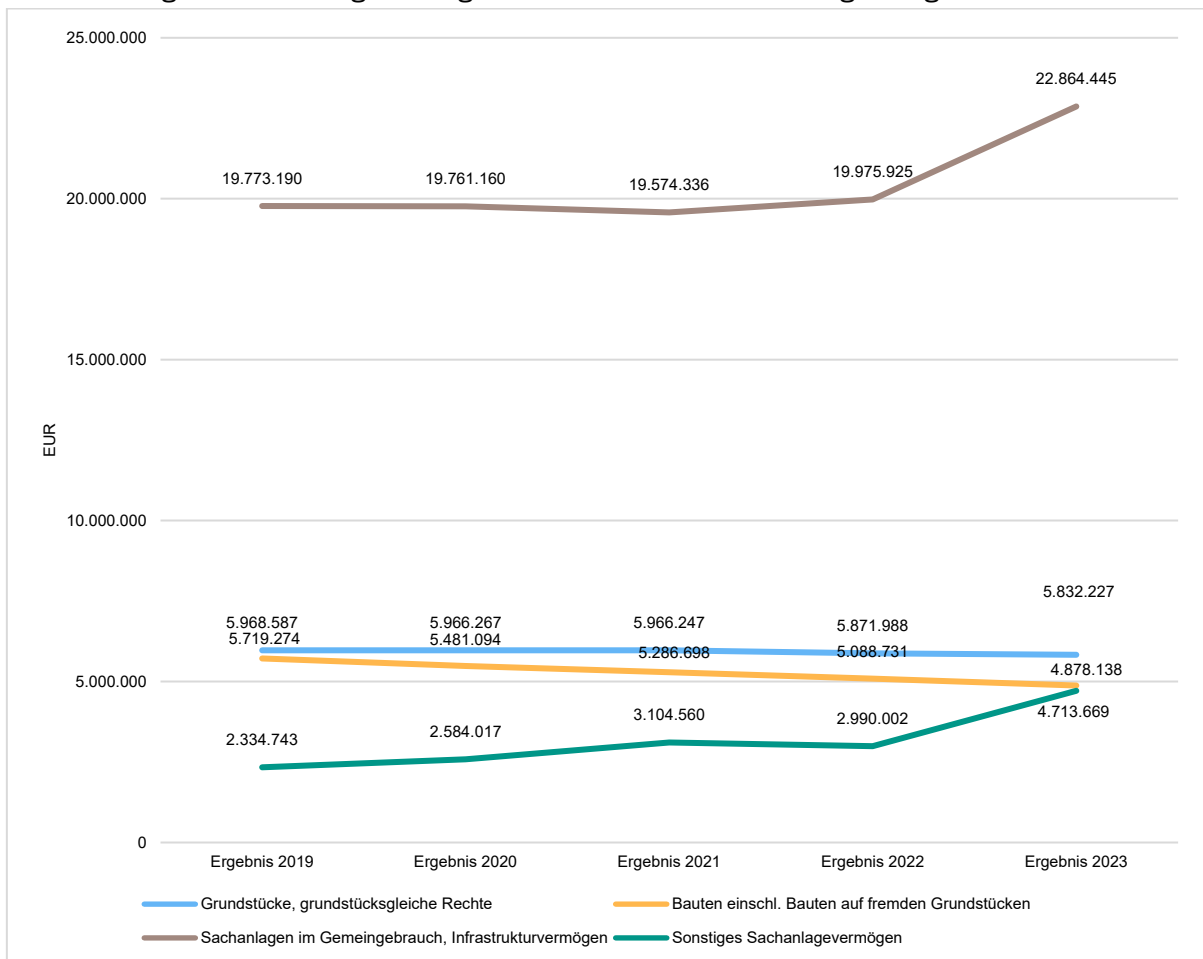
#### Sachanlagen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagevermögen	33.926.646	38.288.479	4.361.834 ↑

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



### Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2.1 - Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.871.988	5.832.227	-39.760 →
Grünflächen		908.070,14 EUR	
Ackerland		443.029,00 EUR	
sonst. unbebaute Grundstücke		321.980,89 EUR	
bebaute Grundstücke -mit eigenen Bauten-		3.011.484,18 EUR	
Grundstücksgleiche Rechte		1.147.663,00 EUR	

#### Zugänge:

Kauf Ackerland Löserweg (GUB-00301)	3.348,69 EUR
-------------------------------------	--------------

#### Abgänge:

Verkauf Grundstück Erbbaurecht Am Nordring (GUB-00258)	43.040,00 EUR
Teilverkauf Rosengärtchen (GUB-00300)	69,00 EUR

### Bauten

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2.2 - Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	5.088.731	4.878.138	-210.593 ↘
Kindergärten, -tagesstätten, etc.		114.517,78 EUR	
Sportanlagen, Schwimm- und Hallenbäder		448.317,48 EUR	
Theater, Bürgerhäuser, Büchereien		488.349,36 EUR	
Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen		2.190.545,75 EUR	
Leichenhallen, sonstige Friedhofsgebäude		108.286,67 EUR	
sonstige Betriebsgebäude		2.453,53 EUR	
Verwaltungsgebäude		1.260.005,58 EUR	
andere Bauten		46.843,94 EUR	
Grundstückseinrichtungen		126.865,04 EUR	
Wohngebäude		91.953,03 EUR	

#### Abgänge:

Abschreibungen	210.592,84 EUR
----------------	----------------

### Sachanlagen im Gemeingebrauch

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2.3 - Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	19.975.925	22.864.445	2.888.520 ↗
Gemeindestraßen		6.168.755,66 EUR	
Wege, Plätze		2.880.107,95 EUR	
Grundst. mit Verkehrsbauten, Brücken, Tunnel		1.076.719,27 EUR	
sonst. allgemeines Infrastrukturvermögen		3.594.596,10 EUR	
Naturgüter		110,17 EUR	
öffentliche Grünfläche		29.788,41 EUR	
Friedhofsanlagen		45.831,03 EUR	
sonstige Kultur- und Naturgüter		34.773,21 EUR	
sonstige Gewässerbauten		1.253.419,55 EUR	

Nutzwasseranlagen	24.285,53 EUR
Wald (Grundstücke inkl. Aufwuchs)	7.756.172,14 EUR


**Zugänge:**

Bahnübergang Prälat-Werthmann-Straße (I-INFRA-00999)	6.629,47 EUR
Müller-Thurgau-Straße (INFRA-01028)	334,66 EUR
Straßenausbau Weberstraße (INFRA-01038)	444,29 EUR
Breslauer Straße (INFRA-01039)	57.173,16 EUR
Kreisel von-Lade-Straße (INFRA-01047)	674.310,49 EUR
Bischof-Blum-Platz (INFRA-01045)	603.232,96 EUR
Fertigstellung Park-and-ride (Umb. von AIB auf Bestand (INFRA-01049))	1.426.269,18 EUR
Fuß- und Radwegunterführung am Bahnhof (INFRA-01004)	87.197,89 EUR
Rheinufergestaltung Gutschrift (INFRA-01018)	-687,87 EUR
Neugestaltung denkmalgesch. westl. Rheinanlagen (INFRA-01021)	136.585,65 EUR
Digitalisierung Stellplätze (INFRA-01044)	132.013,26 EUR
Zufahrtssperren gegen Fahrzeugattacken (INFRA-01048)	257.040,00 EUR
Buswartehalle Grund (INFRA-01050)	103.111,61 EUR
Buswartehalle Kreisel von-Lade-Straße (INFRA-01051)	37.421,30 EUR
Infostelen Umb. AIB auf Bestand (INFRA-01052)	55.334,94 EUR
Passive Netzinfrastruktur für die Förderung (INFRA-01053)	50.632,15 EUR

**Abgänge:**

Abschreibungen	770.428,20 EUR
----------------	----------------

**Anlagen und Maschinen**

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2.4 - Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	129.395	212.110	82.715 


**Zugänge:**

vilisto Wärmemanagement (A-00879)	74.410,70 EUR
Flutlichtanlage (A-00914)	35.795,37 EUR

**Abgänge:**

Abschreibungen	27.491,51 EUR
----------------	---------------

**Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung**

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2.5 - Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.267.870	2.735.870	468.000 

sonstige andere Anlagen	25.652,87 EUR
Fuhrpark inkl. Feuerwehr	1.624.787,45 EUR
sonstige Betriebsausstattung	692.556,79 EUR
Büromaschinen, Organisationsmittel	113.157,03 EUR
Büromöbel, sonstige Ausstattungsgegenstände	183.061,13 EUR
sonstige Geschäftsausstattung	66.105,46 EUR
Geringwertige Vermögensgegenstände	30.545,30 EUR

**Zugänge:**

Ford Transit/Tourneo Custom (A-00894)	48.218,16 EUR
Mercedes Benz EQV 250 (A-00895)	159.105,73 EUR
TSF-L RÜD-SG 247 Auslieferung (A-0921)	191.900,60 EUR
Aufstellung Regiomaten (A-00865)	97.057,69 EUR
verschiedene Spielgeräte 2023 (A-00888)	129.470,26 EUR
Notstromaggregat Energiemangellage (A-00891)	16.244,46 EUR
Mobile Tankstelle Quadro-C (A-00893)	4.339,00 EUR
Calisthenicsanlage (A-00896)	37.975,52 EUR
AIR-WOLF Händetrockner (A-00897)	1.651,13 EUR
Rollcontainer für Hygiene (A-00898)	12.093,76 EUR
Rollcontainer Drohne/Strom/Licht (A-00899)	11.297,16 EUR
Gefahrstoffdepot Auffangwanne (A-00900)	2.371,49 EUR
Stihl-Heckenschneider (A-00901)	1.024,00 EUR
AS Profi-Mäher (A-00902)	3.538,00 EUR
Atemschutzgeräte Incurve (A-00903)	13.034,07 EUR
Sarg-/Bestattungswagen Modell 5550 inkl. Zubehör (A-00920)	2.661,15 EUR
Küche Rheingau-Stadion (A-00926)	3.749,39 EUR
Umbau Zentrale/ELW für Fireboard (A-00904)	6.192,39 EUR
Druck, Rechner, Monitore 2023 (A-00906)	2.580,83 EUR
Scanner zur Digitalisierung (A-00907)	23.139,55 EUR
Duplex-Doku-Scanner (A-009139)	866,15 EUR
Iiyama Pro.Lite Großbildschirm (A-00917)	4.749,77 EUR
Poliscan Messkabine (A-00919)	7.140,00 EUR
Behördenbriefkasten (A-00886)	3.219,20 EUR
Schreibtische, Stühle, Schränke (A-008899)	16.425,90 EUR
Büromöbel Archiv (A-00905)	21.327,16 EUR
Zeitschriftenschränke (A-00911)	1.801,16 EUR
Iphone 15 256GB (A-00915)	679,95 EUR
Schwerlastregal (A-00916)	1.725,53 EUR
Turtle Kinderbus Basic (A-00918)	2.008,99 EUR
GWG 2023 - Friedhöfe (A-00890)	2.829,98 EUR
Sammelposten 2023 - Feuerwehr A-00892)	10.747,85 EUR
Sammelposten 2023 - Kita Knirpsenland (A-00909)	901,59 EUR
Sammelposten 2023 - Kita Blaubach (A-00910)	602,59 EUR
GWG 2023 - Gesamte Verwaltung (A-00912)	1.347,94 EUR

**Abgänge:**

ISEKI Mähfahrzeug (A-00041)	1,00 EUR
Iiyama ProLite Brandschaden (A-00796)	1.867,01 EUR
Iphone defekt (A-00851)	202,19 EUR
Abschreibungen	373.927,56 EUR

### gel. Anzahlungen und Anlagen im Bau

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2.6 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	592.737	1.765.689	1.172.952 <span style="color: green;">↗</span>
Bauten d. Infrastrukturanlagen		16.321,83 EUR	
Hochbau allg. Verwaltung		170.960,17 EUR	
Eigene Sportstätten		1.021.011,91 EUR	
Straßen		218.744,45 EUR	
Allgemeines Grundvermögen		37.812,25 EUR	
übrige Aufgabenbereiche		8.731,40 EUR	
Infrastrukturmaßnahmen im Bau		292.107,43 EUR	

### Zugänge:

Sanierung Sportplatz Johannisberg (AIB-00085)	24.403,35 EUR
Erwerb Winzerbedarf (AIB-00092)	1.103.597,08 EUR
Neubau/Sanierung FFW Geisenheim (AIB-00095)	10.488,54 EUR
Straßenausbau Steinheimer Straße (AIB-00090)	135.098,38 EUR
Barrierefreier Ausbau von Kreuzungen (AIB-00094)	1.942,08 EUR

### Abgänge:

In diesem Bereich sind Umbuchungen in Höhe von ca. 103 TEuro erfolgt, von Anlagen in Bau auf fertiggestellte Anlagen.

### Finanzanlagen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.3 - Finanzanlagevermögen	7.207.265	6.376.023	-831.242 <span style="color: red;">↘</span>

### Anteile an verbundenen Unternehmen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	4.627.670	4.627.670	0 <span style="color: orange;">→</span>
Eigenbetrieb Stadtwerke		4.627.669,57 EUR	

### Beteiligungen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.3.3 - Beteiligungen	515.006	515.006	0 <span style="color: orange;">→</span>

### Zusammensetzung:

1. Abfallverband Rheingau (rd. 40 T€)
2. Abwasserverband "Mittlerer Rheingau" (rd. 365 T€)
3. Wasserbeschaffungsverband "Rheingau-Taunus" (rd. 51 T€)
4. Zweckverband "Hinterlandeswald" (rd. 8 T€)
5. KGRZ Wiesbaden (1,00 €)

- 6. Zweckverband "Rheingau" (1,00 €)
- 7. Kommunale Wohnungsbau GmbH, KWB (rd. 48 T€)
- 8. Holz- und Forstkontor (rd. 3 T€)

### Wertpapiere des Anlagevermögens

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.3.5 - Wertpapiere des Anlagevermögens	267.872	289.374	21.503 <span style="color: green;">↗</span>

Unter der Position wird die Zuführung zur Versorgungsrücklage (KVR-Fonds) verbucht.

### Sonstige Ausleihungen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.3.6 - sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.796.718	943.974	-852.745 <span style="color: red;">↘</span>

### Zusammensetzung:

- 1. Nassauische Heimstätte (150,00 €)
- 2. Raiffeisenbank Mittel-Rheingau e.G. (RVB Rechtsnachfolger, 300,00 €)
- 3. Gemeinnützige Baugenossenschaft Geisenheim (9.100,00 €)
- 4. Gewährte Darlehen (rd. 1.387 T€)

Die Veränderung ist durch die Rückzahlungen von gewährten Darlehen begründet.

### Umlaufvermögen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2 - Umlaufvermögen	7.349.092	9.572.764	2.223.671 <span style="color: green;">↗</span>

### Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.3 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.837.523	4.474.241	636.718 <span style="color: green;">↗</span>

### Forderungen aus Transferleistungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.3.1 - Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Beiträgen	1.942.286	1.883.310	-58.976 ↘

#### Zusammensetzung:

Zuweisung Sonderinvestitionsprogramm (SIP)	453.861,12 Euro
Zuwendung Sonderinvestitionsprogramm (KIP)	262.749,26 Euro
IKZ Steueramt/Stadtkasse/Kämmerei/Tourismus	1.052.434,56 Euro
sonstiges	114.265,06 Euro
	<b>1.883.310,00 Euro</b>

### Forderungen aus Steuern und Umlagen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.3.2 - Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.589.231	1.654.188	64.957 ↗
Forderungen aus Steuern	1.236.727,91 Euro		
Forderungen aus Gebühren	383.514,93 Euro		
Forderungen aus Abfallgebühren	-179,80 Euro		
Forderungen aus Beiträgen und Abgaben	116.603,26 Euro		
Einzelwertberichtigung	32.075,55 Euro		
	<b>1.768.741,85 Euro</b>		
abzüglich			
pauschale Einzelwertberichtigung	114.553,71 Euro		
	<b>1.654.188,14 Euro</b>		

### Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.3.3 - Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	39.408	328.064	288.655 ↗
Forderungen aus L+L	242.278,98 EUR		
Forderungen aus dem privatrechtlichen Bereich	102.264,77 EUR		
Einzelwertberichtigungen	5.144,24 EUR		
Pauschalwertberichtigung	-21.642,43 EUR		

### Forderungen gegen verbundene Unternehmen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.3.4 - Forderungen gegen verbundene Unternehmen, gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis und Sondervermögen	55.071	98.756	43.686 ↗

### Sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.3.5 - Sonstige Vermögensgegenstände	211.526	509.922	298.396 ↗

### Flüssige Mittel

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.4 - Flüssige Mittel	3.510.924	5.097.877	1.586.953 ↗

### Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
3 - Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	27.130	28.089	959 ↗

Hierunter werden die Beamtengehälter verbucht, die im Dezember ausgezahlt sind für den Januar des Folgejahres.

### 3.2 Passiva

Auf der Passivseite der Bilanz wird das der Gemeinde zur Verfügung stehende Kapital ausgewiesen. Die Passivseite zeigt die Kapitalherkunft für die auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögensgegenstände.

Die Passivseite ist gem. § 49 Abs. III GemHVO in fünf Bilanzpositionen zu unterteilen, dem Eigenkapital, den Sonderposten, den Rückstellungen, den Verbindlichkeiten sowie den Rechnungsabgrenzungsposten.

### Eigenkapital

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1 - Eigenkapital	17.663.469	19.886.874	2.223.404 ↗

	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
<u>Zusammensetzung:</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
Netto-Position	4.308.484,40	4.308.484,40
Rücklagen	10.786.005,86	13.383.581,38
Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	2.568.979,19	2.194.808,02
	<b>17.663.469,45</b>	<b>19.886.873,80</b>

### Netto-Position

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.1 - Nettoposition	4.308.484	4.308.484	0 →

### Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2 - Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	10.786.006	13.383.581	2.597.576 ↗

Nach § 23 (1) GemHVO hat die Stadt eine Rücklage aus Überschüssen zu bilden. Diese Rücklage wird verwendet um zukünftige Fehlbeträge auszugleichen. Können Fehlbeträge nicht ausgeglichen werden, sind sie auf neue Rechnung vorzutragen (Ergebnisvortrag).

### Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	6.143.928	8.441.928	2.297.999 ↗

#### Zusammensetzung:

ordentliches Ergebnis 2018	1.097.240,20 Euro
ordentliches Ergebnis 2019	1.149.246,94 Euro
ordentliches Ergebnis 2020	2.243.892,73 Euro
ordentliches Ergebnis 2021	1.653.548,53 Euro
ordentliches Ergebnis 2022	2.297.999,45 Euro
	<b>8.441.927,85 Euro</b>

### Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	4.497.179	4.768.159	270.980 ↗

#### Zusammensetzung:

A.O. Ergebnis 2011	2.407.090,42 Euro
A.O. Ergebnis 2012	335.402,39 Euro
A.O. Ergebnis 2013	145.982,85 Euro
A.O. Ergebnis 2014	300.320,51 Euro
A.O. Ergebnis 2015	79.376,53 Euro
A.O. Ergebnis 2016	395.973,31 Euro
A.O. Ergebnis 2017	704.421,21 Euro
A.O. Ergebnis 2018	121.888,51 Euro
A.O. Ergebnis 2019	-76.472,12 Euro
A.O. Ergebnis 2020	30.679,99 Euro
A.O. Ergebnis 2021	52.515,49 Euro
A.O. Ergebnis 2022	270.979,74 Euro
	<b>4.768.158,83 Euro</b>

### Sonderrücklagen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.2.3 - Sonderrücklagen	144.898	173.495	28.596 <span style="color: green;">↗</span>
Waldwirtschaftsrücklage		557,05 Euro	
Flurbereinigung Stephanshausen		12.156,50 Euro	
Flurbereinigung Johannisberg		0,00 Euro	
Flurbereinigung Geisenheim		4.162,04 Euro	
Stellplatzrücklage		110.436,42 Euro	
Fehlbelegungsabgabe		45.642,90 Euro	
Allgemeine Rücklage		539,79 Euro	
		<b>173.494,70 Euro</b>	

### Ergebnisverwendung

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.3 - Ergebnisverwendung	2.568.979	2.194.808	-374.171 <span style="color: red;">↘</span>

### Jahresergebnis

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.3.2 - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.568.979	2.194.808	-374.171 <span style="color: red;">↘</span>

### Zusammensetzung:

	31.12.2022	31.12.2023
ordentliches Jahresergebnis (SK 3401000)	2.297.999,45 Euro	2.005.775,02 Euro
außerordentliches Jahresergebnis (SK 3410000)	270.979,74 Euro	189.033,00 Euro
	<b>2.568.979,19 Euro</b>	<b>2.194.808,02 Euro</b>

### Ordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.3.2.1 - Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	2.297.999	2.005.775	-292.224 <span style="color: red;">↘</span>

### Außerordentliches Jahresergebnis

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
1.3.2.2 - Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	270.980	189.033	-81.947 <span style="color: red;">↘</span>

### Sonderposten

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2 - Sonderposten	8.458.710	9.685.621	1.226.911 <span style="color: green;">↗</span>

### Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.1 - Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge	7.932.204	9.227.801	1.295.597 <span style="color: green;">↗</span>

### Zuweisungen vom öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.1.1 - Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	5.368.288	6.877.184	1.508.896 <span style="color: green;">↗</span>

### Zugänge:

Fördermittel "Zukunft Stadtgrün" (AIB-ZUS-00015)	324.200,00 Euro
Investitionspauschale 2023 (ZUS-00295)	246.000,00 Euro
Zuwendung für Freizeitgelände Marienthal (ZUS-00301)	46.389,00 Euro
Zuschuss für digitales Parkraummanagement (ZUS-0311)	96.376,68 Euro
Zuschuss Infostelen (ZUS-00312)	43.298,32 Euro
2/3 Anteil Kreis für von-Lade-Kreisel (ZUS-302)	340.000,00 Euro
Zuschuss Bahnunterführung Behlstraße (ZUS-00249)	136.000,00 Euro
Zuschuss für Regiomaten (ZUS-00300)	43.709,00 Euro
Zuschuss für Rheingaustadion Küche und Flutlicht (ZUS-00313/314)	19.772,38 Euro
	<b>1.822.052,45 Euro</b>

### Abgänge:

Abschreibungen	313.156,45 Euro
----------------	-----------------

### Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.1.2 - Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	276.097	266.144	-9.953 <span style="color: orange;">↘</span>

### Zugänge:

Zuschuss für Drehleiter (ZUS-00298)	10.000,00 Euro
Spiegel Bachelin-Haus (ZUS-00309)	3.018,14 Euro
	<b>13.018,14 Euro</b>

### Abgänge:

Abschreibungen	22.971,14 Euro
----------------	----------------

### Investitionsbeiträge

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.1.3 - Investitionsbeiträge	2.287.819	2.084.473	-203.346 ↘

Die Veränderung betrifft die ratierliche Auflösung von erhaltenen Investitionsbeiträgen.

### Sonstige Sonderposten

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
2.4 - Sonstige Sonderposten	526.506	457.820	-68.686 ↘

Die Veränderung betrifft die ratierliche Auflösung von erhaltenen Sonderposten.

### Rückstellungen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
3 - Rückstellungen	9.024.401	9.805.291	780.890 ↗

### Pensionsrückstellungen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	7.575.666	7.899.035	323.369 ↗

### Rückstellungen für Umlageverpflichtungen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
3.2 - Rückstellung für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse	1.176.399	1.651.300	474.901 ↗

### Sonstige Rückstellungen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
3.5 - Sonstige Rückstellungen	272.336	254.956	-17.380 ↘

### Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
4 - Verbindlichkeiten	12.155.634	13.534.941	1.379.307 ↗

### Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4.626.041	6.258.690	1.632.650 ↗

#### Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
4.2.1 - Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.684.322	5.480.749	1.796.427 ↗

Aus der Kreditermächtigung für das Haushaltsjahr 2022 und dem Nachtrag 2022 wurde ein Kredit in Höhe von 2.181.494,00 Euro aufgenommen. Gleichzeitig wurden Tilgungen für Kredite geleistet.

#### Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
4.2.2 - Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	937.622	774.339	-163.283 ↘

#### Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
4.2.3 - Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern	4.097	3.602	-494 ↘

#### Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
4.5 - Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen, Transferleistungen und Beiträgen	379.699	179.716	-199.982 ↘

#### Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
4.6 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	581.611	640.695	59.084 ↗

#### Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
4.8 - Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	161.545	398.470	236.926 ↗

#### Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
4.9 - Sonstige Verbindlichkeiten	6.406.739	6.057.370	-349.370 ↘

Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten ist der Eigenanteil des Entschuldungsprogrammes „Hessenkasse“ verbucht.

### Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposition	2022	2023	Veränderung absolut
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	1.620.230	1.716.797	96.567 ↗

Im Sinne der periodengerechten Darstellung werden die Grabnutzungsgebühren über den Nutzungszeitraum der Gräber in jährlich gleichbleibenden Beträgen aufgelöst.

### 4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Nach der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 92 Abs. 3 HGO soll der Haushalt in jedem Jahr unter Berücksichtigung von Fehlbeträgen aus Vorjahren ausgeglichen sein.

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

Grundsätzlich gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital in der Bilanz erhöht und ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss 2023 weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von **2.194.808,02 Euro** aus.

Im Vergleich zum geplanten Ergebnis in Höhe von 22.489 Euro beträgt die Veränderung 2.172.319,02 Euro.

#### 1. Privatrechtliche Leistungsentgelte

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Umsatzerlöse	156.974,89	162.303,25	5.328,36 ↗
Umsatzerlöse aus Handelswaren	560.838,83	589.963,00	29.124,17 ↗
Sonstige Umsatzerlöse	58.103,41	71.792,67	13.689,26 ↗
<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>775.917,13</b>	<b>824.058,92</b>	<b>48.141,79 ↗</b>

Mehrerträge aus Holzverkäufen etc.

#### 2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	146.960,01	157.348,68	10.388,67 ↗

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	368.740,78	384.215,32	15.474,54 ↗
Erträge aus Bußgeldern u. Verwarnungen	116.920,77	117.507,54	586,77 →
<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>632.621,56</b>	<b>659.071,54</b>	<b>26.449,98 ↗</b>

### 3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Kostenerstattungen vom Bund	270,00	–	-270,00 ↘
Kostenerstattungen vom Land	36.785,28	12.015,50	-24.769,78 ↘
Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	1.508.432,20	1.569.989,21	61.557,01 ↗
Kostenerstattungen von Zweckverbänden und dergl.	116.730,11	102.908,23	-13.821,88 ↘
Kostenerstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	9.091,45	4.232,20	-4.859,25 ↘
Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beiteiligungen	98.896,90	109.134,72	10.237,82 ↗
Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	52.816,79	26.412,38	-26.404,41 ↘
Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	5.473,90	7.188,34	1.714,44 ↗
<b>Kostenersatzleistungen und -erstattungen gesamt</b>	<b>1.828.496,63</b>	<b>1.831.880,58</b>	<b>3.383,95 →</b>

### 5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Grundsteuer A	85.432,05	91.543,98	6.111,93 ↗
Grundsteuer B	1.792.411,55	1.796.544,80	4.133,25 →
Gewerbesteuer	6.850.169,90	9.535.573,20	2.685.403,30 ↗
Anteil Einkommenssteuer	7.771.598,37	8.203.303,51	431.705,14 ↗
Anteil Umsatzsteuer	653.242,49	666.332,97	13.090,48 ↗
Vergnügungssteuer	15.207,10	98.317,14	83.110,04 ↗
Hundesteuer	79.149,36	77.476,64	-1.672,72 ↘
Sonst. Kommunalsteuern u. steuerähnl. Abgaben	2.268,00	0,00	-2.268,00 ↘
<b>Summe</b>	<b>17.249.478,82</b>	<b>20.469.092,24</b>	<b>3.219.613,42 ↗</b>

## 6. Erträge aus Transferleistungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Erträge aus Transferleistungen	509.642,39	525.204,00	15.561,61 ↗

## 7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Schlüsselzuweisungen	4.675.660,96	6.511.875,00	1.836.214,04 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.182.642,70	1.139.942,48	-42.700,22 ↘
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	14.242,12	40.477,23	26.235,11 ↗
<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>	<b>5.872.545,78</b>	<b>7.692.294,71</b>	<b>1.819.748,93 ↗</b>

## 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	569.879,66	608.159,59	38.279,93 ↗

Durch Aktivierung fertiggestellter Maßnahmen höhere Erträge aus Auflösung SoPo

## 9. Sonstige ordentliche Erträge

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	15.901,76	19.463,67	3.561,91 ↗
Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien und Abfällen	–	200,00	200,00 ↗
Nebenerlöse aus Veranstaltungen	765,00	1.270,00	505,00 ↗
Sonstige Nebenerlöse (u.a. Konzessionsabgaben)	439.004,83	459.702,88	20.698,05 ↗
Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von	1.891.608,44	1.392.547,91	-499.060,53 ↘

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Rückstellungen (außer Instandhaltungsrückstellungen)			
Andere sonstige betriebliche Erträge	1.183.259,01	3.628,80	-1.179.630,21 ↘
<b>Summe der sonstigen ordentlichen Erträge</b>	<b>3.547.223,52</b>	<b>1.950.315,06</b>	<b>-1.596.908,46 ↘</b>

#### 10. Summe der ordentlichen Erträge

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Ordentliche Erträge	30.985.805,49	34.560.076,64	3.574.271,15 ↗

#### 11. Personalaufwendungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Entgelte Arbeitnehmer	4.177.670,09	4.694.695,80	517.025,71 ↗
Bezüge Beamte	429.540,50	425.804,66	-3.735,84 →
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	926.410,60	1.005.504,05	79.093,45 ↗
Sonstige Personalaufwendungen	35.713,69	52.867,52	17.153,83 ↗
<b>Summe Personalaufwendungen</b>	<b>5.569.334,88</b>	<b>6.178.872,03</b>	<b>609.537,15 ↗</b>

#### 12. Versorgungsaufwendungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Beihilfen an Versorgungsempfänger	66.353,38	70.276,69	3.923,31 ↗
Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen	736.016,93	735.824,67	-192,26 →
Zuführung zu Pensionsrückstellungen	250.892,00	586.429,00	335.537,00 ↗
Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	–	39.127,00	39.127,00 ↗
<b>Summe der Versorgungsaufwendungen</b>	<b>1.053.262,31</b>	<b>1.431.657,36</b>	<b>378.395,05 ↗</b>

### 13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
<b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>4.398.168,02</b>	<b>5.094.684,26</b>	<b>696.516,24 ↗</b>
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	695.432,54	657.047,18	-38.385,36 ↘
davon Aufw. für bezogene Leistungen	2.920.029,41	3.584.618,75	664.589,34 ↗
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	354.399,54	383.388,40	28.988,86 ↗
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	214.789,92	234.251,99	19.462,07 ↗
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	213.516,61	235.377,94	21.861,33 ↗

### 14. Abschreibungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	60.025,50	50.427,38	-9.598,12 ↘
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	947.075,00	981.021,04	33.946,04 ↗
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	12.057,00	27.491,51	15.434,51 ↗
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	284.942,42	363.361,92	78.419,50 ↗
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	-7.345,13	-14.841,66	-7.496,53 ↘
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	10.829,82	10.565,64	-264,18 ↘
<b>Abschreibungen</b>	<b>1.307.584,61</b>	<b>1.418.025,83</b>	<b>110.441,22 ↗</b>

### 15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	953,22	2.906,10	1.952,88 ↗
Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	91.761,62	49.047,87	-42.713,75 ↘
Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	99.471,88	113.516,23	14.044,35 ↗
Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.475.994,46	3.615.936,09	139.941,63 ↗
Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	63.957,48	82.986,57	19.029,09 ↗
Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche	67.661,54	89.193,37	21.531,83 ↗
Sonstige Erstattungen an den Bund	5.835,06	3.150,45	-2.684,61 ↘
Sonstige Erstattungen an das Land	1.322,98	1.933,34	610,36 ↗
sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	505.181,97	148.003,15	-357.178,82 ↘
Sonstige Erstattungen an Zweckverbände	11.200,00	14.190,17	2.990,17 ↗
Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	182.155,94	351.318,45	169.162,51 ↗
Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	247,00	1.525,50	1.278,50 ↗
<b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b>	<b>4.505.743,15</b>	<b>4.473.707,29</b>	<b>-32.035,86 →</b>

### 16. Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Kreisumlage	6.266.458,28	7.340.669,86	1.074.211,58 ↗
Schulumlage	4.472.958,24	5.159.634,80	686.676,56 ↗
Gewerbsteuerumlage	617.809,59	832.821,04	215.011,45 ↗
Heimatumlage	383.924,53	517.538,79	133.614,26 ↗
<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>	<b>11.741.150,64</b>	<b>13.850.664,49</b>	<b>2.109.513,85 ↗</b>

## 18. Sonstige ordentliche Aufwendungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Grundsteuer	5.761,32	4.320,50	-1.440,82 ↓
Kfz-Steuer	1.426,47	1.217,67	-208,80 ↓
Gewerbsteuer	166,20	--	-166,20 ↓
Körperschaftsteuer	287,62	--	-287,62 ↓
Sonstige Steuern vom Einkommen und Ertrag	21,83	--	-21,83 ↓
Aufwendungen aus Verlustübernahme	--	3.860,00	3.860,00 ↑
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.663,44</b>	<b>9.398,17</b>	<b>1.734,73 ↑</b>

## 19. Summe der ordentlichen Aufwendungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Ordentliche Aufwendungen	28.582.907,05	32.457.009,43	3.874.102,38 ↑

## 20. Verwaltungsergebnis

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
20 - Verwaltungsergebnis	2.402.898,44	2.103.067,21	-299.831,23 ↓

## 21. Finanzerträge

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Finanzerträge	9.292,68	48.456,76	39.164,08 ↑

## 22. Zinsen und andere Finanzaufwendungen

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Bankzinsen	6.457,54	1.928,78	-4.528,76 ↓
Zinsen und ähnliche Aufwendungen an andere Kreditgeber	107.447,13	140.998,74	33.551,61 ↑
sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	287,00	2.821,43	2.534,43 ↑
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>114.191,67</b>	<b>145.748,95</b>	<b>31.557,28 ↑</b>

### 23. Finanzergebnis

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
21 - Finanzerträge	9.292,68	48.456,76	39.164,08 <span style="color: green;">↗</span>
22 - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	114.191,67	145.748,95	31.557,28 <span style="color: red;">↗</span>
<b>23 - Finanzergebnis</b>	<b>-104.898,99</b>	<b>-97.292,19</b>	<b>7.606,80 <span style="color: green;">↗</span></b>

### 26. Ordentliches Ergebnis

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Ordentliches Ergebnis	2.297.999,45	2.005.775,02	-292.224,43 <span style="color: red;">↘</span>

### 29. Außerordentliches Ergebnis

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
<b>27 - Außerordentliche Erträge</b>	<b>272.482,96</b>	<b>191.108,73</b>	<b>-81.374,23 <span style="color: red;">↘</span></b>
Erträge aus Spenden, Nachlässen und Schenkungen	1.049,94	23.530,30	22.480,36 <span style="color: green;">↗</span>
Erträge aus Veräußerungen	187.203,50	101.947,00	-85.256,50 <span style="color: red;">↘</span>
Periodenfremde Erträge	78.486,93	20.906,44	-57.580,49 <span style="color: red;">↘</span>
Sonstige außerordentliche Erträge	5.742,59	44.724,99	38.982,40 <span style="color: green;">↗</span>
<b>28 - Außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.503,22</b>	<b>2.075,73</b>	<b>572,51 <span style="color: red;">↗</span></b>
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Anlagevermögen	1,00	2.070,20	2.069,20 <span style="color: red;">↗</span>
Periodenfremde Aufwendungen	1.453,51	--	-1.453,51 <span style="color: green;">↘</span>
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	48,71	5,53	-43,18 <span style="color: green;">↘</span>
<b>29 - Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>270.979,74</b>	<b>189.033,00</b>	<b>-81.946,74 <span style="color: red;">↘</span></b>

### 30. Jahresergebnis

	31.12.2022	31.12.2023	Veränderung
Jahresergebnis	2.568.979,19	2.194.808,02	-374.171,17 <span style="color: red;">↘</span>

## 5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

### 5.1 Allgemeine Entwicklung

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

#### Gesamtfinanzrechnung

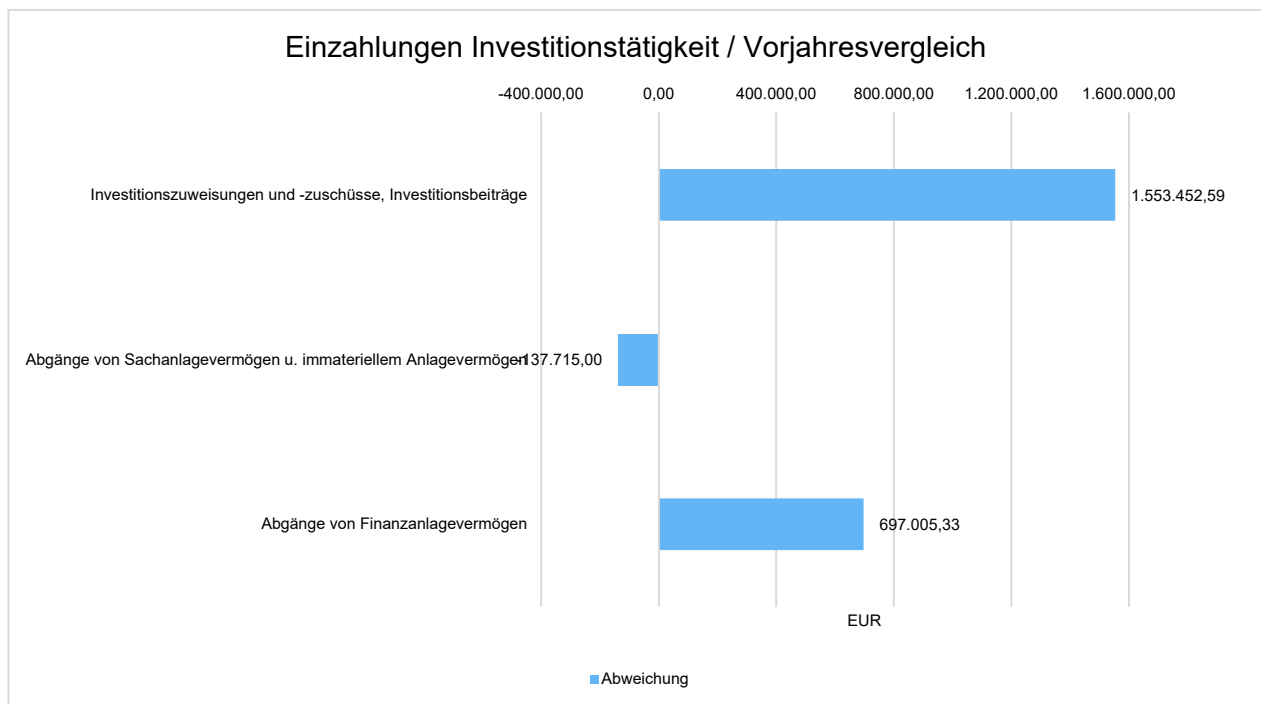
	Ergebnis 31.12.2023	Ergebnis 31.12.2022	Abweichung in EUR	Abweichung in %
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	32.231.236,32	26.553.312,97	5.677.923,35	21,38
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.552.677,78	26.226.160,03	3.326.517,75	12,68
<b>19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.678.558,54</b>	<b>327.152,94</b>	<b>2.351.405,60</b>	<b>718,75</b>
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.802.014,12	689.271,20	2.112.742,92	306,52
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.835.322,09	1.822.179,00	4.013.143,09	220,24
<b>29 - Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.033.307,97</b>	<b>-1.132.907,80</b>	<b>-1.900.400,17</b>	<b>-167,75</b>
<b>30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)</b>	<b>-354.749,43</b>	<b>-805.754,86</b>	<b>451.005,43</b>	<b>55,97</b>
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.181.494,00	-194,44	2.181.688,44	1.122.036,84
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	869.330,55	842.118,98	27.211,57	3,23
<b>33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.312.163,45</b>	<b>-842.313,42</b>	<b>2.154.476,87</b>	<b>255,78</b>
<b>37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>	<b>629.539,34</b>	<b>87.683,50</b>	<b>541.855,84</b>	<b>617,97</b>
<b>39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>	<b>1.586.953,36</b>	<b>-1.560.384,78</b>	<b>3.147.338,14</b>	<b>201,70</b>

## 5.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres darstellen.

### Investitionstätigkeit

	Ergebnis 31.12.2023	Ergebnis 31.12.2022	Abweichung in EUR	Abweichung in %
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	1.804.214,90	250.762,31	1.553.452,59	619,49
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	145.215,00	282.930,00	-137.715,00	-48,67
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	852.584,22	155.578,89	697.005,33	448,01
<b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.802.014,12</b>	<b>689.271,20</b>	<b>2.112.742,92</b>	<b>306,52</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	826.814,48	412.221,83	414.592,65	100,58
Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.276.717,85	284.475,03	3.992.242,82	1.403,37
Auszahlungen für Investitionen in bewegliches Sachanlagevermögen und immaterielles Anlagevermögen	710.756,52	394.381,97	316.374,55	80,22
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	21.033,24	731.100,17	-710.066,93	-97,12
<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.835.322,09</b>	<b>1.822.179,00</b>	<b>4.013.143,09</b>	<b>220,24</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.033.307,97</b>	<b>-1.132.907,80</b>	<b>-1.900.400,17</b>	<b>-167,75</b>

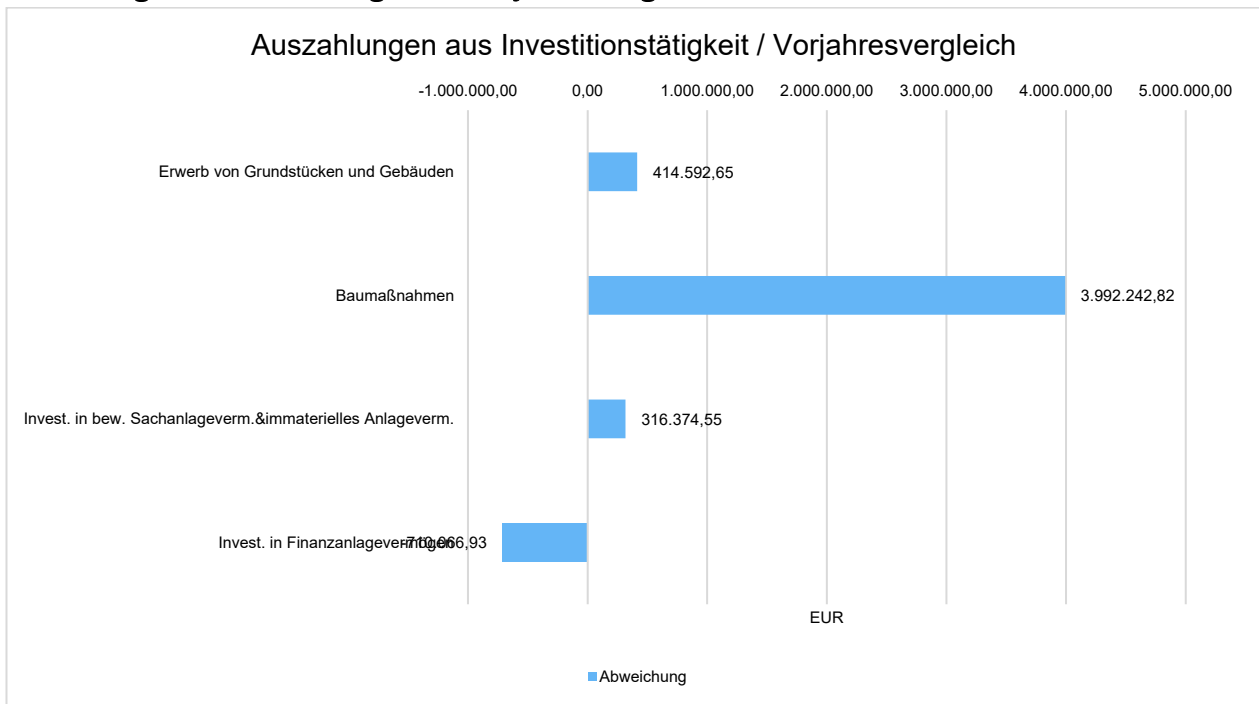


### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Vorjahres-Vergleich

Der größte Teil der Investitionszuweisung waren für beende Investitionen wie z. B. Park-and-ride-Anlage am Bahnhof, von-Lade-Kreisel und Beseitigung des Bahnübergangs Behlstraße.

Bei den Abgängen handelt es sich um die Rückzahlung des Eigenbetriebs für eine Ausleihung in Höhe von 700.000 Euro.

### Auszahlungen Investitionstätigkeit im Vorjahres-Vergleich



Die größten Ausgaben für Baumaßnahmen betreffen die Maßnahmen

- Ankauf Winzerbedarf 1,124 Mio. Euro
- Park-and-ride-Anlage am Bahnhof 1,285 Mio. Euro
- Errichtung von-Lade-Kreisel 0,672 Mio. Euro
- StädtebauFÖ-Programm "Zukunft Stadtgrün" 0,671 Mio. Euro

## 6 Sonstige Angaben

### 6.1 Haftungsverhältnisse und sonstige finanzielle Verpflichtungen

#### Altersversorgung

Die Zusatzversorgungskassen gewähren Arbeitnehmern im öffentlichen Dienst aufgrund der Mitgliedschaft des Arbeitgebers in der Zusatzversorgungskasse eine Pensionszusage. Diese stellen mittelbare Versorgungsverpflichtungen des Arbeitgebers dar.

#### Bürgschaften

Die Hochschulstadt Geisenheim verpflichtet sich, die zur vollständigen Finanzierung der Planungs- und Baukosten, für die ASB Kindertagesstätte in Stephanshausen, erforderliche Kreditsumme bis zu einer Gesamthöhe von 485.000 EUR kommunal zu verbürgen. Des Weiteren verbürgt sich die Hochschulstadt Geisenheim für einen Kredit in Höhe von 45.000 EUR für die Weinstandgemeinschaft Johannisberg Morschberg GbR.

### Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Weiterhin bestehen Leasingverträge für Kopierer und Fahrzeuge, aus denen sich Leasingkosten errechnen.

### Sonstige finanzielle Risiken

Keine

### 6.2 Kautionen

Keine vorhanden.

### 6.3 Personalbestand

Am 31. Dezember 2023 waren bei der Hochschulstadt Geisenheim 159 Bedienstete beschäftigt, davon

- 6 Beamte
  - 146 Beschäftigte, davon 2 in Elternzeit
  - 2 Auszubildende
  - 1 Erzieher im Anerkennungsjahr
  - 2 Sozialassistentin und
  - 2 Waldarbeiter
- inkl. der Mitarbeiter/Innen des Eigenbetriebes Stadtwerke Geisenheim.

### 6.4 Organe

Die Organe der Hochschulstadt sind gemäß § 9 HGO die Stadtverordnetenversammlung und der Magistrat.

Die **Stadtverordnetenversammlung** ist das oberste Organ der Stadt und hat 37 Mitglieder.

Diese verteilen sich wie folgt:

Fraktion	Anzahl Sitze
CDU	10
SPD	8
Zeit für Bürger	7
Bündnis 90/Die Grünen	8
FDP	4
<b>Gesamt</b>	<b>37</b>

Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung vom 1. Januar 2023 bis zum 31. Dezember 2023 waren:

#### CDU-Fraktion

1. Daniel, Danny
2. Dick, Hildegard
3. Eser, Sabine
4. Frank, Sabine
5. Franke, Rolf

6. Fröhlich, Georg
7. Gietz, Heinrich
8. Kierspe, Michael
9. Schneider, Hans
10. Unger, Alexandra

#### **SPD-Fraktion**

11. Becker, Dorit
12. Chanda-Kulawik, Indrani
13. Edinger, Rudolf
14. Kreis, Philipp
15. Mahr, Georg A.
16. Prokosch, Nina
17. Reitz, Ralf
18. Seifert, Klaus

#### **Fraktion-Zeit für Bürger**

19. Assmann, Klaus
20. Erbenich, Dagmar
21. Erbenich, Gregor
22. Herborn, Karl-Thomas
23. Kirsch, Lothar
24. Spring, Rudolf
25. Spring, Martina

#### **Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen**

26. Belmonte Sato, Johnny
27. Diehl, Holger
28. Göttel-Spaniol, Susanne
29. Herrmann, Joyce
30. Herrmann, Norbert
31. Schmeiser, Thilo
32. Seubert, Joachim
33. Weigand, Gregor

#### **FDP-Fraktion**

34. Klein, Hans-Walter
35. Dr. Spörlein, Franziska
36. Schleifer, Dietmar
37. Schumann, Philipp

Die Stadtverordnetenversammlung beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Gemeinde und überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Magistrats.

Die Stadtverordnetenversammlung bildet zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Ausschuss für Kommunalentwicklung, Bauen und Umwelt

- Ausschuss für Jugend, Sport und Soziales

Der **Magistrat** besorgt die laufende Verwaltung. Der Haushaltsplan ermächtigt ihn, Ausgaben zu leisten und Verpflichtungen einzugehen.

Der Magistrat besteht aus dem hauptamtlichen Bürgermeister und zehn ehrenamtlichen Stadträt(inn)en:

1. Bürgermeister Christian Aßmann

#### **CDU-Fraktion**

2. Gernand, Edgar
3. Kempenich, Manfred
4. Pohl, Karl-Richard

#### **SPD-Fraktion**

5. Berghof, Ulrich
6. Schindler, Eleonore

#### **Fraktion-Zeit für Bürger**

7. Heyn, Karl Ernst
8. Vogel, Werner

#### **Fraktion Bündnis 90 / Die Grünen**

9. Geschke, Lutz
10. Höhle, Albrecht

#### **FDP-Fraktion**

11. Schlepper, Michael

## 7 Anlagen zum Anhang

### 7.1 Forderungsspiegel

Bezeichnung	Laufzeit bis 1 Jahr €	Laufzeit 2 bis 5 Jahre €	Laufzeit mehr als 5 Jahre €	Summe €
Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüssen	-58.975,92	570.956,78	1.371.329,58	1.883.310,44
Forderungen aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben	64.956,70	889.745,01	699.486,43	1.654.188,14
Forderungen aus L + L	288.655,34	-26.384,25	65.792,47	328.063,56
Forderungen verbundene UN	43.685,73	-14.321,91	69.392,63	98.756,45
Sonstige Vermögensgegenstände	298.396,00	108.894,56	102.631,39	509.921,95
<b>Gesamt</b>	<b>636.717,85</b>	<b>1.528.890,19</b>	<b>2.308.632,50</b>	<b>4.474.240,54</b>

### 7.2 Verbindlichkeitsspiegel

Bezeichnung	Laufzeit bis 1 Jahr €	Laufzeit 2 bis 5 Jahre €	Laufzeit mehr als 5 Jahre €	Summe €
Verbindlichkeiten gg. Kreditinstituten	0,00	641.905,69	4.838.843,10	5.480.748,79
Verbindlichkeiten gg. öffentl. Kreditgebern	11.875,00	585.000,00	177.463,95	774.338,95
Sons. Verbindlichkeit aus Krediten	3.602,35	0,00	0,00	3.602,35
Verbindlichkeiten Zuschüsse etc.	179.716,35	0,00	0,00	179.716,35
Verbindlichkeiten L + L	640.694,55	0,00	0,00	640.694,55
Verbindlichkeiten aus Steuern und Abgaben	221.399,82	0,00	0,00	221.399,82
Verb gg. Verbundenen Unternehmen	177.070,44	0,00	0,00	177.070,44
Sonstige Verbindlichkeiten	880.944,80	0,00	5.176.425,00	6.057.369,80
<b>Gesamt</b>	<b>2.115.303,31</b>	<b>1.226.905,69</b>	<b>10.192.732,05</b>	<b>13.534.941,05</b>

### 7.3 Rückstellungsübersicht

Rückstellungen 2023					
Bezeichnung	Sachkonto	31.12.2022	Auflösung 2023	Zuführung 2023	31.12.2023
<b>Rückstellungen für Pensionen u ähnl. Verpflicht.</b>		<b>7.575.666,12 €</b>	<b>336.923,11 €</b>	<b>660.292,06 €</b>	<b>7.899.035,07 €</b>
Verpflichtungen f eingetretene Pensionsfälle	3700100	4.867.001,00 €		586.429,00 €	5.453.430,00 €
Verpflichtungen f unverfallbare Anwartschaften	3701000	1.395.425,00 €	189.709,00 €		1.205.716,00 €
Verpflichtungen für Altersteilzeit	3710000	173.368,12 €	65.462,11 €	34.736,06 €	142.642,07 €
Beihilfeverpflichtungen gegenü Versorgungsempfäng	3720000	818.958,00 €		39.127,00 €	858.085,00 €
Beihilfeverpfl.geg.Beamten u. Arbeitnehmern	3730000	320.914,00 €	81.752,00 €		239.162,00 €
<b>Rückstellungen für Finanzausgleich</b>		<b>1.176.399,00 €</b>	<b>1.039.099,00 €</b>	<b>1.514.000,00 €</b>	<b>1.651.300,00 €</b>
Rückstellung Kreisumlage	3870100	686.400,00 €	606.300,00 €	889.100,00 €	969.200,00 €
Rückstellung Schulumlage	3871000	489.999,00 €	432.799,00 €	624.900,00 €	682.100,00 €
<b>Sonstige Rückstellungen</b>		<b>272.335,58 €</b>	<b>121.107,34 €</b>	<b>103.727,64 €</b>	<b>254.955,88 €</b>
<b>Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</b>	<b>3901000</b>	<b>16.000,00 €</b>	<b>16.000,00 €</b>	<b>34.227,64 €</b>	<b>34.227,64 €</b>
Toilettensanierung Friedhof Talstadt		16.000,00 €	16.000,00 €		0,00 €
Bürgerbudget				14.227,64 €	14.227,64 €
Baumpflege Blaubach		- €		20.000,00 €	20.000,00 €
<b>Rückstellungen für Urlaubsguthaben</b>	<b>3990100</b>	<b>112.583,37 €</b>	<b>12.665,80 €</b>		<b>99.917,57 €</b>
<b>Rückstellungen für Prüfungsgebühren</b>	<b>3995000</b>	<b>22.500,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>7.500,00 €</b>	<b>30.000,00 €</b>
Jahresabschluss 2020		7.500,00 €			7.500,00 €
Jahresabschluss 2021		7.500,00 €			7.500,00 €
Jahresabschluss 2022		7.500,00 €			7.500,00 €
Jahresabschluss 2023		- €		7.500,00 €	7.500,00 €
<b>andere sonst. Rückst. f ungewisse Verbindlichkeit</b>	<b>3999000</b>	<b>121.252,21 €</b>	<b>92.441,54 €</b>	<b>62.000,00 €</b>	<b>90.810,67 €</b>
Leistungsentgelt		61.767,00 €	61.767,00 €	62.000,00 €	62.000,00 €
Wiederbewaldung		26.408,54 €	26.408,54 €		0,00 €
interner Jahresabschluss		21.681,00 €	406,00 €		21.275,00 €
KGRZ Wiesbaden		11.395,67 €	3.860,00 €		7.535,67 €
<b>Summe Rückstellung insgesamt</b>		<b>9.024.400,70 €</b>	<b>1.497.129,45 €</b>	<b>2.278.019,70 €</b>	<b>9.805.290,95 €</b>

Rückstellungen 2023					
Bezeichnung	Sachkonto	31.12.2022	Auflösung 2023	Zuführung 2023	31.12.2023
<b>Rücklagen und Sonderrücklagen</b>					
<b>Rücklagen aus Überschüssen ordentl. Ergebnisses</b>		<b>6.143.928,40 €</b>		<b>2.297.999,45 €</b>	<b>8.441.927,85 €</b>
<b>Rücklagen aus Überschüssen außerordentl. Ergebn.</b>		<b>4.497.179,09 €</b>		<b>270.979,74 €</b>	<b>4.768.158,83 €</b>
<b>Sonderrücklagen</b>		<b>539,79 €</b>			<b>539,79 €</b>
<b>Zweckgebundene Rücklagen</b>		<b>144.358,58 €</b>	<b>23.740,50 €</b>	<b>52.336,83 €</b>	<b>172.954,91 €</b>
EB-Wert Waldwirtschaftsrücklage	3219000	557,05 €			557,05 €
Flurbereinigung Stephanshausen	3219010	12.156,50 €			12.156,50 €
Flurbereinigung Johannisberg	3219020	0,00 €			0,00 €
Flurbereinigung Geisenheim	3219030	4.162,04 €			4.162,04 €
Stellplatzrücklage	3219040	107.044,92 €	23.740,50 €	27.132,00 €	110.436,42 €
Fehlbelegungsrücklage	3219050	20.438,07 €		25.204,83 €	45.642,90 €
<b>Summe Rücklagen insgesamt</b>		<b>10.786.005,86 €</b>	<b>23.740,50 €</b>	<b>2.621.316,02 €</b>	<b>13.383.581,38 €</b>
<b>Versorgungsrücklage</b>	<b>1506000</b>	<b>267.871,82 €</b>		<b>21.502,57 €</b>	<b>289.374,39 €</b>

## 7.4 Anlagenübersicht

### Anlagenpiegel zum 31. Dezember 2023

Nr. Beschreibung	Zugänge		Abgänge		Umbuch.		Gesamte AK/HK		Abschreibung		Abschreibung		Stand am Ende	
	Gesamte AK/HK (Beginn 2023)	AK/HK (Ifrd. 2023)	Gesamte AK/HK (Ifrd. 2023)	AK/HK (Ifrd. 2023)	Gesamte AK/HK (Ifrd. 2023)	AK/HK (Ifrd. 2023)	(Ende 2023)	(Beginn 2023)	(Ifrd. 2023)	(Ende 2023)	(Ifrd. 2023)	(Ende 2023)	(Ifrd. 2023)	2022
<b>01 1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>														
02 1.1 Konzessionen, Lizenzen u. ähnl. Rechte	172.069,31	2.284,80	0,00	0,00	174.354,11	-171.328,31	-653,16	-171.981,47	2.372,64	741,00				
03 1.2 gel. Investitionszuweisungen u. Zuschüsse	996.683,01	0,00	0,00	0,00	996.683,01	-585.113,01	-49.774,22	-634.887,23	361.795,78	411.570,00				
<b>05 Summe 1.</b>	<b>1.168.752,32</b>	<b>2.284,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.171.037,12</b>	<b>-756.441,32</b>	<b>-50.427,38</b>	<b>-806.868,70</b>	<b>364.168,42</b>	<b>412.311,00</b>				
<b>06 2. Sachanlagevermögen</b>														
07 2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.871.987,52	3.348,69	-43.267,00	0,00	5.832.069,21	0,00	0,00	5.832.069,21	5.871.987,52					
08 2.2 Bauten, einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	12.838.739,65	0,00	0,00	0,00	12.838.739,65	-7.750.008,65	-210.592,84	-7.960.601,49	4.878.138,16	5.088.731,00				
09 2.3 Sachanlagen im Gemeindegebrauch, Infrastrukturvermögen	44.538.024,02	912.342,95	-78.087,06	2.691.429,06	48.063.708,97	-24.562.098,75	-691.683,39	-25.253.782,14	22.809.926,83	19.975.925,27				
10 2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	567.038,20	110.206,07	0,00	0,00	677.244,27	-437.643,20	-27.491,51	-465.134,71	212.109,56	129.395,00				
11 2.5 andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.469.895,33	525.205,92	-48.134,57	374.127,12	6.321.093,80	-3.202.025,64	-328.521,94	-3.530.547,58	2.790.546,22	2.267.869,69				
12 2.6 geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	592.737,03	4.238.508,59	0,00	-3.065.556,18	1.765.689,44	0,00	0,00	1.765.689,44	592.737,03					
<b>13 Summe 2.</b>	<b>69.878.421,75</b>	<b>5.789.612,22</b>	<b>-169.488,63</b>	<b>0,00</b>	<b>75.498.545,34</b>	<b>-35.951.776,24</b>	<b>-1.258.289,68</b>	<b>-37.210.065,92</b>	<b>38.288.479,42</b>	<b>33.926.645,51</b>				
<b>14 3. Finanzanlagevermögen</b>														
15 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	4.627.669,57	0,00	0,00	0,00	4.627.669,57	0,00	0,00	4.627.669,57	4.627.669,57					
16 3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
17 3.3 Beteiligungen	515.005,62	0,00	0,00	0,00	515.005,62	0,00	0,00	515.005,62	515.005,62					
18 3.4 Ausl.a.Untern.m.d.e.Beteiligungsverh. besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
19 3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	267.871,82	21.502,57	0,00	0,00	289.374,39	0,00	0,00	289.374,39	267.871,82					
20 3.6 sonstige Finanzanlagen	3.807.316,64	0,00	0,00	0,00	3.807.316,64	-2.710.598,54	-152.744,57	-2.863.343,11	943.973,53	1.096.718,10				
<b>21 Summe 3.</b>	<b>9.217.863,65</b>	<b>21.502,57</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.239.366,22</b>	<b>-2.710.598,54</b>	<b>-152.744,57</b>	<b>-2.863.343,11</b>	<b>6.376.023,11</b>	<b>6.507.265,11</b>				
<b>22 4. Spartenrechtliche Sonderbeziehungen</b>														
23 Gesamtsumme (1. bis 4.)	80.265.037,72	5.813.399,59	-169.488,63	0,00	85.908.948,68	-39.418.816,10	-1.461.461,63	-40.880.277,73	45.028.670,95	40.846.221,62				

7.5 Vermögens-, Ergebnis-, Finanzrechnung mit Teilergebnisrechnung

Vermögensrechnung 2023

Nr.	Beschreibung	Ergebnis Vorjahr	Summe ftd. Jahr Abschlussjahr	Summe	Nr.	Beschreibung	Ergebnis Vorjahr	Summe ftd. Jahr Abschlussjahr	Summe
01	<b>Aktiva</b>				40	<b>Passiva</b>			
02	1 Anlagevermögen	41.546.221,62	3.482.449,33	45.028.670,95	41	1 Eigenkapital	-17.663.469,45	-2.223.404,35	-19.886.873,80
05	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	412.311,00	-48.142,58	364.168,42	42	1.1 Netto-Position	-4.308.484,40	0,00	-4.308.484,40
06	1.1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche	741,00	1.631,64	2.372,64	43	1.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	-10.786.005,86	-2.597.575,52	-13.383.581,38
07	1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und	411.670,00	-49.774,22	361.895,78	44	1.2.1 Rückl. u. Übersch. d. ordentl. Ergebnisses	-6.143.928,40	-2.297.999,45	-8.441.927,85
09	1.2 Sachanlagevermögen	33.926.645,51	4.361.833,91	38.288.479,42	45	1.2.2 Rückl. u. Übersch. d. außerord. Ergebnisses	-4.497.179,09	-270.979,74	-4.768.158,83
10	1.2.1 Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	5.871.987,62	-39.760,31	5.832.227,31	46	1.2.3 Sonderrücklagen	-144.388,58	-28.598,33	-172.986,91
11	1.2.2 Bauten einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	5.088.731,00	-210.932,84	4.877.798,16	46B	davon: Vorragswerte alte zweigebundene Rücklagen	-144.388,58	-28.598,33	-172.986,91
12	1.2.3 Sachanlagen im Gemeinbedarf, Infrastrukturvermögen	19.975.925,27	2.888.119,75	22.864.045,02	46D	davon: Vorragswerte alte sonstige Sonderrücklagen	-539,79	0,00	-539,79
13	1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	129.395,00	82.714,56	212.109,56	50	1.3 Ergebnisverwendung	-2.568.979,19	374.171,17	-2.194.808,02
14	1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	2.267.889,69	468.000,34	2.735.890,03	54	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.568.979,19	374.171,17	-2.194.808,02
15	1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	592.737,03	1.172.952,41	1.765.689,44	55	1.3.2.1 Ord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.297.999,45	292.224,43	-2.005.775,02
16	1.3 Finanzanlagevermögen	7.207.265,11	-831.242,00	6.376.023,11	56	1.3.2.2 Außerord. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-270.979,74	81.946,74	-189.033,00
17	1.3.1 Anteile an verb. Unternehmen, Sonderverm.	4.627.689,57	0,00	4.627.689,57	57	2 Sonderposten	-8.458.709,89	-1.226.911,00	-9.685.620,89
19	1.3.3 Beteiligungen	515.005,62	0,00	515.005,62	58	2.1 Sonderposten im Zw. u. Zusch. u. Verträge	-7.932.203,89	-1.295.597,00	-9.227.800,89
21	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	267.871,82	21.502,57	289.374,39	59	2.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	-5.968.288,39	-1.508.898,00	-7.477.186,39
22	1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.796.718,10	-852.144,57	943.973,53	60	2.1.2 Zuschüsse vom nicht. öffentl. Bereich	-276.096,50	9.953,00	-266.143,50
23	2 Umlaufvermögen	7.349.092,39	2.223.671,21	9.572.763,60	61	2.1.3 Investitionsbeiträge	-2.287.819,00	203.346,00	-2.084.473,00
24	2.1 Vorräte einschließlich Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	646,14	0,00	646,14	62B	2.4 Sonstige Sonderposten	-526.506,00	68.686,00	-457.820,00
26	2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.837.522,69	636.717,85	4.474.240,54	63	3 Rückstellungen	-9.024.400,70	-780.890,25	-9.805.290,95
27	2.3.1 F.a. Zw. Zusch. Transf. u. Zw. Zusch. Beitr.	1.942.286,36	-58.975,92	1.883.310,44	64	3.1 Rückstellung für Pensionen u. ähnl. Verpflicht.	-7.575.666,12	-323.368,95	-7.899.035,07
28	2.3.2 Forderungen aus Steuern u. steuerähn. Abgaben, Umlagen	1.589.231,44	64.966,70	1.654.198,14	65	3.2 Rückst.f. Finanzausgl. u. Steuerschuldenh.	-1.176.399,00	-474.901,00	-1.651.300,00
29	2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	39.408,22	288.655,34	328.063,56	68	3.5 Sonstige Rückstellungen	-272.335,58	17.379,70	-254.955,88
30	2.3.4 F. geg. verb. Untern. u. Untern. m. Bet. V. und SV.	55.070,72	43.685,73	98.756,45	69	4 Verbindlichkeiten	-12.155.634,19	-1.379.306,86	-13.534.941,05
31	2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände	211.625,95	298.396,00	509.921,95	71	4.2 Verbindlichkeiten a. Kreditaufnahmen i. Investitionen und Inv. fördermaßnahmen.	-4.626.040,56	-1.632.649,53	-6.258.690,09
33	3 Flüssige Mittel	3.510.923,56	1.586.953,36	5.097.876,92	71A	davon: Vorragswerte alte Vermögensgliederung	-270.321,46	494,46	-270.827,00
34	3 Rechnungsabgrenzungsposten	27.130,31	959,08	28.089,39	71C	davon: mit einer Restaufzeit größer einem Jahr	-1.921.719,10	-1.633.143,99	-3.554.863,09
36	4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	72	4.2.1 Verbindlichk. g. Kreditinstituten	-3.694.321,91	-1.796.428,88	-5.490.750,79
					72C	davon: mit einer Restaufzeit größer einem Jahr	-3.694.321,91	-1.796.428,88	-5.490.750,79
					73	4.2.2 Verbindlichk. g. öffentl. Kreditgebern	-937.621,84	163.282,89	-774.338,95
					73A	davon: Vorragswerte alte Vermögensgliederung	-270.224,65	0,00	-270.224,65
					73C	davon: mit einer Restaufzeit größer einem Jahr	1.762.602,81	163.282,89	1.925.885,70
					74	4.2.3 Verbindlichkeiten gg. sonstigen Kreditgebern	-4.096,81	494,46	-3.602,35
					74A	davon: Vorragswerte alte Vermögensgliederung	-4.096,81	494,46	-3.602,35
					76	4.5 Verb. a. Zw. u. Zusch. Transf. u. Inv. Zw. Zusch.	-379.698,82	199.982,47	-179.716,35
					77	4.6 Verb. aus Lieferungen und Leistungen	-581.610,86	-59.083,69	-640.694,55
					79	4.8 Verb. g. verb. Untern. u. g. Untern. m. Bet. V. u. SV	-161.544,55	-236.925,71	-398.470,26
					79A	davon: Vorragswerte alte Vermögensgliederung	-160.286,45	-167.783,99	-328.070,44
					79D	4.8.3 Verb. aus Lieferungen + Leistungen + Steuern usw.	-1.268,10	-220.141,72	-221.399,82
					80	4.9 Sonstige Verbindlichkeiten	-6.406.739,40	349.369,60	-6.057.369,80
					81	5 Rechnungsabgrenzungsposten	-1.620.230,09	-96.567,16	-1.716.797,25
38	Summe Aktiva	48.922.444,32	5.707.079,62	54.629.523,94	83	Summe Passiva	-48.922.444,32	-5.707.079,62	-54.629.523,94

### Ergebnisrechnung 2023

#### Gesamtergebnisrechnung

Rechnungsjahr 2023

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ergebnis
<b>00</b>	<b>Ergebnishaushalt</b>				
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-775.917,13	-663.125,00	-824.058,92	-160.933,92
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-632.621,56	-885.770,00	-659.071,54	226.698,46
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.828.496,63	-1.726.593,00	-1.831.880,58	-105.287,58
04	4 Bestandsveränderungen und akt. Eigenleistg.	0,00	0,00	0,00	0,00
05	5 Steuern steueräh. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml	-17.249.478,82	-17.942.827,00	-20.469.092,24	-2.526.265,24
06	6 Erträge aus Transferleistungen	-509.642,39	-531.300,00	-525.204,00	6.096,00
07	7 Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-5.872.545,78	-7.699.255,00	-7.692.294,71	6.960,29
08	8 Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-569.879,66	-579.893,00	-608.159,59	-28.266,59
09	9 Sonstige ordentliche Erträge	-3.547.223,52	-535.511,00	-1.950.315,06	-1.414.804,06
<b>10</b>	<b>10 Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 - 9)</b>	<b>-30.985.805,49</b>	<b>-30.564.274,00</b>	<b>-34.560.076,64</b>	<b>-3.995.802,64</b>
11	11 Personalaufwendungen	5.569.334,88	6.225.836,00	6.178.872,03	-46.963,97
12	12 Versorgungsaufwendungen	1.053.262,31	963.140,00	1.431.657,36	468.517,36
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.398.168,02	4.839.686,00	5.094.684,26	254.998,26
14	14 Abschreibungen	1.307.584,61	1.252.374,00	1.418.025,83	165.651,83
15	15 Aufw.f. Zuweisungen und Zuschü s.bes.Finanzaufw	4.505.743,15	4.844.074,00	4.473.707,29	-370.366,71
16	16 Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	11.741.150,64	12.187.991,00	13.850.664,49	1.662.673,49
17	17 Transferaufwendungen	0,00	31.500,00	0,00	-31.500,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.663,44	10.800,00	9.398,17	-1.401,83
<b>19</b>	<b>19 Sum. der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 -18)</b>	<b>28.582.907,05</b>	<b>30.355.401,00</b>	<b>32.457.009,43</b>	<b>2.101.608,43</b>
<b>20</b>	<b>20 Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>	<b>-2.402.898,44</b>	<b>-208.873,00</b>	<b>-2.103.067,21</b>	<b>-1.894.194,21</b>
21	21 Finanzerträge	-9.292,68	-32.193,00	-48.456,76	-16.263,76
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	114.191,67	219.578,00	145.748,95	-73.829,05
<b>23</b>	<b>23 Finanzergebnis (Nr. 21 - Nr. 22)</b>	<b>104.898,99</b>	<b>187.385,00</b>	<b>97.292,19</b>	<b>-90.092,81</b>
<b>24</b>	<b>24 Gesamtbetr d. ordentl Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)</b>	<b>-30.995.098,17</b>	<b>-30.596.467,00</b>	<b>-34.608.533,40</b>	<b>-4.012.066,40</b>
<b>24A</b>	<b>25 Gesamtb. d. ordentl. Aufwendung. (Nr.19+ Nr.22)</b>	<b>28.697.098,72</b>	<b>30.574.979,00</b>	<b>32.602.758,38</b>	<b>2.027.779,38</b>
<b>24B</b>	<b>26 Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>	<b>-2.297.999,45</b>	<b>-21.488,00</b>	<b>-2.005.775,02</b>	<b>-1.984.287,02</b>
25	27 Außerordentliche Erträge	-272.482,96	-1.001,00	-191.108,73	-190.107,73
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	1.503,22	0,00	2.075,73	2.075,73
<b>27</b>	<b>29 Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>	<b>-270.979,74</b>	<b>-1.001,00</b>	<b>-189.033,00</b>	<b>-188.032,00</b>
<b>28</b>	<b>30 Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-2.568.979,19</b>	<b>-22.489,00</b>	<b>-2.194.808,02</b>	<b>-2.172.319,02</b>
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-406.458,63	-319.896,00	-423.579,81	-103.683,81
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehungen	406.458,63	319.896,00	423.579,81	103.683,81
<b>31</b>	<b>33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32</b>	<b>34 Jahresergeb. nach internen</b>	<b>-2.568.979,19</b>	<b>-22.489,00</b>	<b>-2.194.808,02</b>	<b>-2.172.319,02</b>

Finanzrechnung 2023

Gesamtfinanzrechnung

Rechnungsjahr 2023

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz Ergebnis
01	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	774.206,93	681.925,00	809.368,90	127.443,90
02	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	734.701,93	896.450,00	764.129,82	-132.320,18
03	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	1.189.202,86	1.726.593,00	1.899.704,93	173.111,93
04	4 Einzahlungen aus Steuern und steueräh. Erträgen	16.926.265,23	17.942.827,00	20.439.142,84	2.496.315,84
04A	einschl. Erträgen aus gesetzlichen Umlagen				
05	5 Einzahlungen aus Transferleistungen	624.419,96	531.300,00	525.204,00	-6.096,00
06	6 Zuw.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Umlagen	5.836.084,91	7.699.255,00	7.080.429,08	-618.825,92
07	7 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	38.159,63	32.193,00	19.825,01	-12.367,99
08	8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	430.271,51	460.666,00	693.431,74	232.765,74
08A	die sich nicht aus Invest.tätigk. ergeben				
<b>09</b>	<b>9 SU Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigk.</b>	<b>26.553.312,96</b>	<b>29.971.209,00</b>	<b>32.231.236,32</b>	<b>2.260.027,32</b>
10	10 Personalauszahlungen	-5.469.982,47	-6.225.836,00	-6.147.618,09	78.217,91
11	11 Versorgungsauszahlungen	-800.868,98	-795.642,00	-803.699,98	-8.057,98
12	12 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.435.653,21	-4.869.166,00	-5.074.075,33	-204.909,33
13	13 Auszahlungen für Transferleistungen		-31.500,00		31.500,00
14	14 Ausz.f.Zuw.u.Zusch.f.laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-4.171.563,47	-4.844.074,00	-4.659.017,63	185.056,37
14A					
15	15 Ausz.f.Steuern einschl.Ausz.a.ges.Uml.Verpfl.	-11.223.093,42	-12.187.991,00	-12.309.824,14	-121.833,14
16	16 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-115.671,86	-219.578,00	-149.158,66	70.419,34
17	17 Sonst.ord.Ausz.u.sonst.außerordentliche Ausz.	-14.644,12	-10.800,00	-409.283,95	-398.483,95
17A	die sich nicht aus Investitionstätigk. ergeben				
<b>18</b>	<b>18 SU Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigk</b>	<b>-26.231.477,53</b>	<b>-29.184.587,00</b>	<b>-29.552.677,78</b>	<b>-368.090,78</b>
<b>19</b>	<b>19 Zahlg.mittel.übersch/-bedarf a.lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>	<b>321.835,43</b>	<b>786.622,00</b>	<b>2.678.558,54</b>	<b>1.891.936,54</b>
20	20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	250.762,31	1.892.600,00	1.804.214,90	-88.385,10
21	21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	282.930,00	1.001,00	145.215,00	144.214,00
21A	des immateriellen Anlagevermögens				
22	22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	155.578,89	152.745,00	852.584,22	699.839,22
<b>23</b>	<b>23 Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>689.271,20</b>	<b>2.046.346,00</b>	<b>2.802.014,12</b>	<b>755.668,12</b>
24	24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-20.769,41	-1.400.991,79	-507.588,36	893.403,43
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-675.927,45	-5.949.641,23	-4.595.943,97	1.353.697,26
26	26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen und immaterielle Anlagevermögen	-394.381,97	-1.738.527,38	-710.756,52	1.027.770,86
26A					
27	27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-731.100,17		-21.033,24	-21.033,24
<b>28</b>	<b>28 SU Auszahlungen a. Investitionstätigkeit (Nr. 24-27)</b>	<b>-1.822.179,00</b>	<b>-9.089.160,40</b>	<b>-5.835.322,09</b>	<b>3.253.838,31</b>
<b>28A</b>					
<b>29</b>	<b>29 Zahlungsm.übersch/-bedarf aus Investitions- tätigkeit (Saldo aus Nrn. 23-28)</b>	<b>-1.132.907,80</b>	<b>-7.042.814,40</b>	<b>-3.033.307,97</b>	<b>4.009.506,43</b>
<b>29A</b>					
<b>29B</b>	<b>30 Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelb edarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>	<b>-811.072,37</b>	<b>-6.256.192,40</b>	<b>-354.749,43</b>	<b>5.901.442,97</b>
30	31 Einz.a.d.Aufn.v.Kred.u.inn.Darl.u. wirtschaftl. vergleichb Vorgängen für Investitionen		2.068.654,00	2.181.494,00	112.840,00
30A					
31	32 Ausz.f.d.Tilg.v.Kred.u.inn.Darl.. wirtschaftl.	-842.313,42	-809.163,00	-869.330,55	-60.167,55

## Anhang zum Jahresabschluss der Hochschulstadt Geisenheim

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz Ergebnis
31A	vergleichb.Vorgängen für Investitionen				
32	<b>33 Zahlungsm.übersch/-bedarf a.Finanz.tätigk.</b>	<b>-842.313,42</b>	<b>1.259.491,00</b>	<b>1.312.163,45</b>	<b>52.672,45</b>
32A	(Saldo aus Nrn. 31 ./ 32)				
32B	<b>34 Änderung d. Zahlungsmittelbestandes zum</b>	<b>-1.653.385,79</b>	<b>-4.996.701,40</b>	<b>957.414,02</b>	<b>5.954.115,42</b>
32C	<b>Ende des Haushaltsjahres (SU a. Nrn.30 u.33)</b>				
32D	35 Geplanter Anfangsbest.an Zahlungsmitteln zu				
32E	Beginn des Haushaltsjahres				
32F	<b>36 Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)</b>	<b>-1.653.385,79</b>	<b>-4.996.701,40</b>	<b>957.414,02</b>	<b>5.954.115,42</b>
32G					
32H	<b>37 Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende</b>	<b>-1.653.385,79</b>	<b>-4.996.701,40</b>	<b>957.414,02</b>	<b>5.954.115,42</b>
32I	<b>des Haushaltsjahres (SU a.d. SU Nrn.35 u.36)</b>				
33	35 Haushaltsunwirk. Einzahl.(u.a. fremde Finanzm.,	1.150.238,76		1.768.575,02	1.768.575,02
33A	Rückz. v. angel. Kassenm., Aufn. v. Kassenkred.)				
34	36 Haushaltsunwirk. Auszahl.(u.a. fremde Finanzm.,	-1.057.237,76		-1.139.035,68	-1.139.035,68
34A	mittel, Anl. v. Kassenm., Rückz. v. Kassenkred.)				
35	<b>37 Zahlungsmittelübersch./Zahlungsmittelbed. aus</b>	<b>93.001,00</b>		<b>629.539,34</b>	<b>629.539,34</b>
35A	<b>haushaltsunwirks. Zahlungsvorg (Nr.35./Nr.36)</b>				
36	<b>38 Best.an Zahlungsm.zu Beginn des Haushaltsjahres</b>	<b>5.065.990,85</b>	<b>-33.070.149,35</b>	<b>3.505.606,06</b>	<b>36.575.755,41</b>
37	Vortrag Finanzmittel/Eröffnungsbestand				
37A	<b>39 Veränd. des Best.an Zahlgs.mitteln (Nr.34und 37)</b>	<b>-1.560.384,79</b>	<b>-4.996.701,40</b>	<b>1.586.953,36</b>	<b>6.583.654,76</b>
38	<b>40 Best. an Zahlgs.m.am Ende des HHJ (Nr.38 und 39)</b>	<b>3.505.606,06</b>	<b>-38.066.850,75</b>	<b>5.092.559,42</b>	<b>43.159.410,17</b>
50	<b>38 Gepl. Anfangsbest./ Bestand an Zahlungsmitteln</b>	<b>5.065.990,85</b>	<b>-33.070.149,35</b>	<b>3.505.606,06</b>	<b>36.575.755,41</b>
50A	zu Beginn des Haushaltsjahres				
50B	Gepl. Anfangsbestand z. Beginn des Haushaltsjahres				
50C	Best. an Zahlungsm. z. Beginn des Haushaltsjahres	5.065.990,85	-33.070.149,35	3.505.606,06	36.575.755,41
51	<b>39 Gepl. Veränderung d. Bestandes/ Veränderung d.</b>	<b>-1.560.384,79</b>	<b>-4.996.701,40</b>	<b>1.586.953,36</b>	<b>6.583.654,76</b>
51A	<b>Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b>				
52	<b>40 Gepl. Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an</b>	<b>3.505.606,06</b>	<b>-38.066.850,75</b>	<b>5.092.559,42</b>	<b>43.159.410,17</b>
52A	<b>Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>				
52B	<b>(Summe a.d. Summen Nrn. 38 und 39)</b>				

## 7.6 Haushalts- und Abschlussübersichten

### Budgetübersicht zum 31.12.2023

Budget Nr.	Bezeichnung	Verantwortlich	Ansatz 2023		Ergebnis zum 31.12.2023		Abweichung zum Ansatz +Vorzugsabweichung -Vorzugsabweichung Euro	
			Erträge Euro	Aufwend. Euro	Erträge Euro	Aufwend. Euro		Saldo Euro
PB 01 FB I	Steuerung und zentraler Service	Würfel	143.015,00	2.131.560,00	431.742,24	2.797.780,18	-2.366.037,94	+377.492,94
PB 01 FB II	Finanzwesen	Glaßner	1.371.554,00	1.527.766,00	1.517.170,73	1.508.616,87	+8.553,86	-164.765,86
PB 01 FB IV	Liegenschaften	Mix	115.387,00	95.175,00	192.229,30	122.958,99	+69.270,31	-49.058,31
PB 01 ORTSB	Mittel der Ortsbeiräte	Leppla	0,00	3.336,00	0,00	1.544,59	-1.544,59	-1.791,41
NICHT GD	Nicht budgetierte Positionen	Leppla	0,00	5.500,00	0,00	3.027,80	-3.027,80	-2.472,20
PB 02 121/122	Wahlen und Ordnungsangelegenheiten	Kirschner	365.704,00	1.178.230,00	289.923,06	1.176.658,44	-886.735,38	+74.209,38
PB 02 126/128	Brand- und Katastrophenschutz	Gentsch/Kirschner	135.594,00	592.899,00	157.567,53	691.264,53	-533.697,00	+76.392,00
PB 04	Kultur und Wissenschaft	Au/Eschweiler	56.990,00	145.829,00	74.717,02	174.298,49	-99.581,47	+10.742,47
PB 04 SCHEUNE	Scheune	Gortner	13.051,00	171.836,00	32.505,17	190.389,34	-157.884,17	-900,83
PB 05	Soziale Leistungen	Roleder	1.230,00	153.335,00	1.477,90	129.864,72	-128.386,82	-23.718,18
PB 06	Kinder-, Jugend- und Familienh.	Stopfer-Mußbaum	1.468.045,00	7.043.875,00	1.418.725,45	6.575.597,88	-5.156.872,43	-418.957,57
PB 08	Sportförderung	Mix	136.597,00	502.283,00	113.507,76	448.357,70	-334.849,94	-30.836,06
PB 10	Bauen und Wohnen	Mix	41.522,00	688.723,00	24.323,31	721.847,39	-697.524,08	+50.323,08
PB 11	Ver- und Entsorgung	Glaßner	435.966,00	130.187,00	456.099,83	103.770,60	+352.329,23	-46.550,23
PB 12	Verkehrsflächen und -anlagen	Wengel	358.784,00	1.610.523,00	385.795,32	1.904.788,63	-1.518.993,31	+267.254,31
PB 13	Natur- und Landschaftspflege	Engelmann	62.331,00	814.605,00	64.479,89	682.311,67	-617.831,78	-134.442,22
PB 13 FRIEDH	Friedhofs- und Bestattungswesen	Geist	527.798,00	656.354,00	489.397,88	742.335,03	-252.937,15	+124.381,15
PB 13 FORST	Forstwirtschaftliches Unternehmen	Mix	484.827,00	427.008,00	777.385,23	430.911,47	+346.473,76	-288.654,76
PB 14	Umwelt- und Klimaschutz	Erbs	1.242,00	54.286,00	9.918,34	54.404,02	-44.485,68	-8.558,32
PB 15	Wirtschaft und Tourismus	Au/Eschweiler	23.102,00	403.876,00	49.210,94	380.100,99	-330.890,05	-49.883,95
PB 15 BÜRGERH	Bürgerhäuser	Habicht	43.230,00	135.720,00	31.367,41	148.161,85	-116.794,44	+24.304,44
PB 15 TOILETTEN	öffentl. Toiletten	Habicht	0,00	0,00	0,00	26.637,75	-26.637,75	+26.637,75
PB 16	Finanzierungsbudget	Glaßner	25.131.395,00	12.421.969,00	28.705.677,63	14.012.784,99	+14.692.892,64	-1.983.466,64
Summe			30.917.364,00	30.894.875,00	35.223.221,94	33.028.413,92	+2.194.808,02	
Probe			Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Ergebnis	
	ordentliche ~		30.564.274,00	30.355.401,00	34.560.076,64	32.457.009,43	+2.103.067,21	
	Finanz~		32.193,00	219.578,00	48.456,76	145.748,95	-97.292,19	
	außerordentliche ~		1.001,00	0,00	191.108,73	2.075,73	+189.033,00	
Gesamtergebnisrechnung 31.12.2023			30.597.468,00	30.574.979,00	34.799.642,13	32.604.834,11	+2.194.808,02	
			Zahlen aus Haushaltsplan 2023		noch zu klären/berichtigen:			-0,00

Vergleich des Gesamtergebnisplans mit der Gesamtergebnisrechnung 2023

Pos. Bezeichnung	Ansatz 2023		Ergebnis 2023		+ Verbesserung Verschlechterung Euro	Erläuterung der Abweichung
	Euro		Euro			
01 Privatrechtliche Leistungsentgelte	663.125,00	824.058,92	+160.933,92	Mehrerträge aus Holzverkäufen etc.		
02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	885.770,00	659.071,54	-226.698,46	Mindererträge bei Bussgeldern, Bestattungsgebühren und Abgabe von Grabrechten		
03 Kostenersätzeleistungen und -erstattung	1.726.593,00	1.831.880,58	+105.287,58	Mehrerträge IKZ-Abrechnung und Verwaltungskostenanteile Stadtwerke		
04 Bestandsveränderungen u. akt. Eigenl.	0,00	0,00	0,00			
05 Steuern und ähnliche Erträge	17.942.827,00	20.469.092,24	+2.526.265,24	Minderertrag beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer - Mehnertrag bei der Umsatz- und der Gewerbesteuer		
06 Erträge aus Transferleistungen	531.300,00	525.204,00	-6.096,00	Minderertrag beim Familienleistungsausgleich		
07 Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen	7.699.255,00	7.692.294,71	-6.960,29	Minderzuschüsse Kindertagesstätten		
08 Erträge aus Auflösung von Sonderposten	579.893,00	608.159,59	+28.266,59	Durch Aktivierung fertiggestellter Maßnahmen höhere Erträge aus Auflösung SoPo (siehe auch 14)		
09 Sonstige ordentliche Erträge	535.511,00	1.950.315,06	+1.414.804,06	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (Pensions/Beihilfe und Kreis-/Schulumlage)		
<b>10 Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>30.564.274,00</b>	<b>34.560.076,64</b>	<b>+3.995.802,64</b>			
11 Personalaufwendungen	6.225.836,00	6.178.872,03	+46.963,97	Einsparung, durch unbesetzte Stellen		
12 Versorgungsaufwendungen	963.140,00	1.431.657,36	-468.517,36	Pensions- und Beihilferückstellungen - ( korrespondiert mit Pos. 09)		
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	4.839.686,00	5.094.684,26	-254.998,26	Einsparung Strom/Gas, Erstattung von Bauhoferleistungen Mehraufwand für Berufskleidung (Feuerwehr)		
14 Abschreibungen	1.252.374,00	1.418.025,93	-165.651,93	Durch Aktivierung fertiggestellter Maßnahmen höhere Abschreibungen (siehe auch 08)		
15 Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse	4.844.074,00	4.473.707,29	+370.366,71	Minderaufwand durch Guthaben aus Jahresabschlüssen 2022 Kitas anderer Träger		
16 Steueraufw., Umlagen	12.187.991,00	13.850.664,49	-1.662.673,49	Aufwand für die Rückstellung der Kreis- und Schulumlage, angepaßte Heimat-/Gewerbesteuerumlage		
17 Transferaufwendungen	31.500,00	0,00	+31.500,00	Einsparung, da keine Vergabe für Gründer-Stipendien		
18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.800,00	9.398,17	+1.401,83	Einsparung Grundsteuer (Aufhebung infolge Grundsteuerreform)		
<b>19 Summe der ordentlichen Aufw.</b>	<b>30.355.401,00</b>	<b>32.457.009,43</b>	<b>-2.101.608,43</b>			
<b>20 Verwaltungsergebnis</b>	<b>+208.873,00</b>	<b>+2.103.067,21</b>	<b>+1.894.194,21</b>			
21 Finanzerträge	32.193,00	48.456,76	+16.263,76	Mehrertrag aus Bankzinsen und der Verzinsung von Steuernachforderungen		
22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	219.578,00	145.748,95	+73.829,05	Minderaufwand, durch geringeren Zinssatz (neu aufgenommenes Darlehen)		
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>-187.385,00</b>	<b>-97.292,19</b>	<b>+90.092,81</b>			
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>+21.488,00</b>	<b>+2.005.775,02</b>	<b>+1.984.287,02</b>			
25 Außerordentliche Erträge	1.001,00	191.108,73	+190.107,73	Erlöse aus Grundstücksverkauf Erbbaugrundstück Am Nordring, Zuwendung klimaangepasstes Waldmanagement, Zugänge auf Niederschlägen		
26 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	2.075,73	-2.075,73	außerplanmäßige Abschreibung (Großbildschirm Sitzungssaal - Brandschaden)		
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>+1.001,00</b>	<b>+189.033,00</b>	<b>+188.032,00</b>			
<b>28 Jahresergebnis</b>	<b>+22.489,00</b>	<b>+2.194.808,02</b>	<b>+2.172.319,02</b>			

## Übersicht der Haushaltsüberschreitungen 2023



### Übersicht der Haushaltsüberschreitungen 2023

A / Ergebnishaushalt		genehmigungspflichtige Mittelüberschreitungen	
PB 01	Innere Verwaltung		0,00 €
PB 02	Sicherheit und Ordnung		81.597,16 €
PB 04	Kultur und Wissenschaft		11.720,84 €
PB 05	Soziale Leistungen		0,00 €
PB 06	Kinder-/Jugend- und Familienhilfe		0,00 €
PB 08	Sportförderung		0,00 €
PB 10	Bauen und Wohnen		44.407,26 €
PB 11	Ver- und Entsorgung		0,00 €
PB 12	Verkehrsflächen und -anlagen/ÖPNV		246.962,25 €
PB 13	Natur- und Landschaftspflege		0,00 €
PB 14	Umweltschutz		0,00 €
PB 15	Wirtschaft und Tourismus		0,00 €
PB 16	Allgemeine Finanzwirtschaft		0,00 €
<b>Summe Haushaltsüberschreitungen Ergebnishaushalt</b>			<b>384.687,51 €</b>

B / Investitionsmaßnahmen		genehmigungspflichtige Mittelüberschreitungen	
Invest. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	APL/UD/GD	Begründung/Deckungsvorschlag
I 11112 01	Inventarbeschaffung, Erwerb von GWG	G D	298,95 € 1 Deckung von I 12232 20
I 11112 01	Inventarbeschaffung, Erwerb von GWG	G D	9.374,04 € 2 Deckung von I 11140 07
I 11112 18	vilisto Wärmemanagement	APL	82.000,00 € 3 Deckung von I 54141 37
I 11112 18	vilisto Wärmemanagement	GD	-4.029,42 € 4 zur Deckung I 54141 03
I 11140 05	Solaranlagen auf Verwaltungsgebäuden	G D	-60.000,00 € 5 zur Deckung I 54141 35
I 11140 07	Erwerb Marienkirche	G D	-9.374,04 € 2 zur Deckung I 11112 01
I 11140 07	Erwerb Marienkirche	G D	-7.140,00 € 6 zur Deckung I 12232 10
I 11140 07	Erwerb Marienkirche	G D	-38.570,82 € 7 Zur Deckung I 36632 41
I 11140 07	Erwerb Marienkirche	G D	-80.195,07 € 30 Zu Deckung I 54141 03
I 12231 03	Außen-Trauort im Bachelingarten	G D	-9.850,00 € 13 zur Deckung I 54141 03
I 12232 10	Anschaffung Geschwindigkeitsmessanlage	G D	7.140,00 € 6 Deckung von I 11140 07
I 12232 10	Anschaffung Geschwindigkeitsmessanlage	G D	74.105,73 € 12 Deckung von I 12631 29
I 12232 19	Anschaffung fester/mobiler Zufahrtssperren	G D	57.050,00 € 15 Deckung von I 42441 13
I 12232 20	Beschaffung von bewegl. Vermögen, GWG	G D	-298,95 € 1 zur Deckung I 11112 01
I 12631 26	Anschaffung Rollcontainer Hygiene	G D	93,76 € 8 Deckung von I 12631 29
I 12631 27	Anschaffung Atemschutzgeräte	G D	1.034,07 € 3 Deckung von I 12631 29
I 12631 29	Anschaffung Netzersatzanlagen	G D	-74.105,73 € 12 zur Deckung I 12232 10
I 12631 29	Anschaffung Netzersatzanlagen	G D	-93,76 € 8 zur Deckung I 12631 26

## Anhang zum Jahresabschluss der Hochschulstadt Geisenheim

I 12631 29	Anschaffung Netzersatzanlagen	G D	-1.034,07 €	9	zur Deckung I 12631 27
I 12631 29	Anschaffung Netzersatzanlagen	G D	-6.900,60 €	10	zur Deckung I 12631 47
I 12631 29	Anschaffung Netzersatzanlagen	G D	-15.471,48 €	11	zur Deckung I 12831 01
I 12631 47	Anschaffung TSF-L Johannisberg	G D	6.900,60 €	10	Deckung von I 12631 29
I 12831 01	Anschaffung Notstromaggregate Energiemangel	G D	15.471,48 €	11	Deckung von I 12631 29
I 36632 41	Anschaffung von Spielgeräten	G D	38.570,82 €	7	Deckung von I 11140 07
I 36632 43	Neuanlage Skater und Pumptrack	G D	-200.000,00 €	21	zur Deckung I 54141 31
I 42441 13	Umrüstung der Flutlichtanlage	G D	-57.050,00 €	15	zur Deckung I 12232 19
I 42441 13	Umrüstung der Flutlichtanlage	APL	-1.874,70 €	14	zur Deckung I 42441 15
I 42441 15	Umbau Küche/Raumaufteilung Stadion	APL	1.874,70 €	14	Deckung von I 42441 13
I 53511 01	Breitbandversorgung	G D	5.651,44 €	16	Deckung von I 54141 30
I 54141 02	Fuß-/Radwegunterführung am Bahnhof	G D	-50.000,00 €	18	zur Deckung I 54141 03
I 54141 03	Park-and-ride-Anlage	G D	50.000,00 €	18	Deckung von I 54141 02
I 54141 03	Park-and-ride-Anlage	G D	4.029,42 €	4	Deckung von I 11112 18
I 54141 03	Park-and-ride-Anlage	G D	9.850,00 €	13	Deckung von I 12231 03
I 54141 03	Park-and-ride-Anlage	G D	2.567,42 €	19	Deckung von I 54141 24
I 54141 03	Park-and-ride-Anlage	G D	104.070,37 €	26	Deckung von I 55341 19
I 54141 03	Park-and-ride-Anlage	G D	2.338,85 €	27	Deckung von I 55341 43
I 54141 03	Park-and-ride-Anlage	G D	80.195,07 €	30	Deckung von I 11140 07
I 54141 03	Park-and-ride-Anlage	G D	18.000,00 €	31	Deckung von I 54141 37
Invest. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	APL/UD/GD			Begründung/Deckungsvorschlag
I 54141 15	Umbau BÜ Prälat-Werthmann-Straße	G D	6.629,47 €	20	Deckung von I 54141 24
I 54141 24	Straßenausbau Müller-Thurgau-Straße	G D	-6.629,47 €	20	zur Deckung I 54141 15
I 54141 24	Straßenausbau Müller-Thurgau-Straße	G D	-2.567,42 €	19	zur Deckung I 54141 03
I 54141 30	Straßenausbau Weberstraße	G D	-5.651,44 €	16	zur Deckung I 53511 01
I 54141 30	Straßenausbau Weberstraße	G D	-43.017,89 €	17	zur Deckung I 54731 01
I 54141 31	Straßenausbau Bachweg	G D	200.000,00 €	21	Deckung von I 36632 43
I 54141 35	Errichtung von-Lade-Kreisel	G D	60.000,00 €	5	Deckung von I 11140 05
I 54141 35	Errichtung von-Lade-Kreisel	G D	25.144,70 €	22	Deckung von I 55241 10
I 54141 35	Errichtung von-Lade-Kreisel	U D	-340.000,00 €		2/3 Anteil Rheingau-Taunus-Kreis
I 54141 37	Radwege- und Gehwegeausbau	APL	-82.000,00 €	3	zur Deckung I 11112 18
I 54141 37	Radwege- und Gehwegeausbau	G D	-18.000,00 €	31	zur Deckung I 54141 03
I 54731 01	Buswarteallen	G D	43.017,89 €	17	Deckung von I 54141 30
I 55241 10	Durchlass-Erneuerung Blaubach	G D	-25.144,70 €	22	zur Deckung I 54141 35
I 55341 02	Erwerb Software	G D	158,30 €	23	Deckung von I 55341 18
I 55341 18	Büroausstattung/Arbeitsplatz Friedhof	G D	-158,30 €	23	zur Deckung I 55341 02
I 55341 19	Neugestaltung Vorplatz Friedhof Geisenheim	G D	-136.585,65 €	25	zur Deckung K 55141 95
I 55341 19	Neugestaltung Vorplatz Friedhof Geisenheim	G D	-104.070,37 €	26	zur Deckung I 54141 03
I 55341 20	Anschaffung Sargwagen	G D	161,15 €	24	Deckung von I 55341 43
I 55341 43	Anschaffung Sargwagen	G D	-161,15 €	24	zur Deckung I 55341 20
I 55341 43	Anschaffung Sargwagen	G D	-2.338,85 €	27	zur Deckung I 54141 03
K 55141 95	Neugestaltung westl. Rheinanlagen (KIP)	G D	136.585,65 €	25	Deckung von I 55341 19
I 57311 01	Öffentliche Toilette Beinstraße	APL	-1.651,13 €	28	zur Deckung I 57311 02
I 57311 02	Öffentliche Toiletten, GWG	APL	1.651,13 €	28	Deckung von I 57311 01
I 57511 08	Leerstandsmanagement/Innenstadtentwicklung	G D	-29.057,69 €	23	zur Deckung I 57511 09
I 57511 09	Aufstellung von Regiomaten	G D	29.057,69 €	23	Deckung von I 57511 08
	Haushaltsüberschreitungen 2023 Investitionen		-340.000,00 €		
achrichtlich:	Gegenseitige Deckungsfähigkeit	G D	0,00 €		gemäß §§ 18 bis 20 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)
	Unechte Deckungsfähigkeit	U D	340.000,00 €		durch Zuschüsse und Förderungen gedeckte Mehrausgaben
	Überplanmäßige Ausgaben	ÜPL	0,00 €		
	Außerplanmäßige Ausgaben	APL	85.525,83 €		Deckung siehe Ifd. Nr. 3, 14, 29
<b>Summe der genehmigungspflichtigen</b>			<b>470.213,34 €</b>		

**Investitionsmaßnahmen 2023**

lfd. Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Investitionsnummer	Kostenstelle	Sachkonto Maßnahme beendet	Anzahlung, Anl. im Bau	Haushaltsst aus 2022	Ansatz 2023	Verfügbar am 01.01.2023	Üpl./Apl./UD 2023	GD 2023	Ausgabe 2023	Noch verfügbar	Anmerkungen
1	Inventarbeschaffung, Erwerb von GWG	11112 01	11112100	0860010	0905010	2.000,00	10.000,00	12.000,00	9.374,04	+298,95	21.672,99	0,00	
2	Erwerb von EDV-Anlagen und Zubehör	11112 05	11112300	0242010 / 0851010	0905010	0,00	8.000,00	8.000,00		0,00	7.330,60	669,40	1
3	Wärmemanagement	11112 18	11112100	0851010	0905010	0,00	0,00	0,00	-4.029,42	+82.000,00	74.410,70	3.569,88	
4	Solaranlagen auf Verwaltungsgebäuden	11140 05	11140200	0905010	0905010	0,00	60.000,00	60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	
5	Ankauf/Umbau Winkelstraße 132	11140 06	11140200	0905010	0905010	1.250.991,79	0,00	1.250.991,79		0,00	1.124.924,24	126.067,55	
6	Erwerb Marienkirche	11140 07	11140200	0905010	0905010	0,00	150.000,00	150.000,00	-135.279,93	0,00	0,00	14.720,07	
7	Außen-Trautont (Trau-Pavillon) im Bachelingarten	12231 03	12231100	0840010	0905010	9.850,00	0,00	9.850,00	-9.850,00	0,00	0,00	0,00	
8	Neubeschaffung Geschwindigkeitsmessanlage	12232 10	12232500	0840010	0905010	85.000,00	0,00	85.000,00	7.140,00	+74.105,73	166.245,73	0,00	
9	Anschaffung Verkehrs-Einengung	12232 18	12232500	0840010	0905010	5.000,00	0,00	5.000,00		0,00	0,00	5.000,00	
10	Anschaffung fester und mobiler Zufahrtssperren	12232 19	12232500	0619010	0905010	200.000,00	0,00	200.000,00		+57.050,00	257.040,00	10,00	
11	Beschaffung von bewegl. Vermögen, GWG	12232 20	12232500	0905010	0905010	0,00	1.500,00	1.500,00		-298,95	866,15	334,90	
12	BOS-Funk Ordnungspolizei	12232 21	12232500	0905010	0905010	0,00	5.500,00	5.500,00		0,00	0,00	5.500,00	
13	Beschaffung von bewegl. Vermögen, GWG	12631 01	12631200	0840010	0905010	0,00	20.000,00	20.000,00		0,00	16.940,24	3.059,76	
14	Ersatzbeschaffung GW-L	12631 23	12631200	0840010	0905010	180.000,00	0,00	70.000,00	250.000,00	0,00	7.953,60	242.046,40	
15	Ersatzbeschaffung MTW Geisenheim	12631 24	12631200	0840010	0905010	40.000,00	0,00	35.000,00	75.000,00	0,00	48.218,16	26.781,84	
16	Anschaffung Rollcontainer Hygiene	12631 26	12631200	0840010	0905010	0,00	12.000,00	12.000,00		93,76	12.093,76	0,00	
17	Neuanschaffung Atemschutzgeräte	12631 27	12631100	0840010	0905010	0,00	12.000,00	12.000,00		1.034,07	13.034,07	0,00	
18	Neubau/Sanierung FF-Haus Geisenheim	12631 28	12631200	0840010	0905010	22.560,07	0,00	22.560,07		0,00	10.488,54	12.071,53	
19	Anschaffung Netzersatzanlagen	12631 29	12631200	0840010	0905010	0,00	100.000,00	100.000,00		-97.605,64	0,00	2.394,36	
20	Anschaffung TSF-L Johannisberg (früher KLF)	12631 47	12631300	0810010	0905010	147.678,14	0,00	147.678,14		6.900,60	154.578,74	0,00	
21	Anschaffung Rollcontainer Drohne/Strom/Licht	12631 48	12631300	0840010	0905010	0,00	13.000,00	13.000,00		0,00	11.297,16	1.702,84	
22	Anschaffung Notstromaggregate Energiemangellage	12631 01	12631100	0840010	0905010	5.091,98	0,00	5.091,98		15.471,48	20.563,46	0,00	
23	Projekt "Stadtarchiv in der Marienkirche"	12811 05	28111200	0840010	0905010	25.000,00	0,00	25.000,00		0,00	24.940,71	59,29	
24	Erwerb von GWG KiTa Blaubach	13653 05	36531100	0890010	0905010	0,00	5.000,00	5.000,00		0,00	2.611,58	2.388,42	
25	Erwerb von GWG KiTa Marienthal	13653 64	36531200	0890010	0905010	0,00	3.000,00	3.000,00		0,00	901,59	2.098,41	
26	Neubau KiTa mit Vereinsräumen in Johannisberg	13653 42	36532300	0905010	0905010	0,00	100.000,00	100.000,00		0,00	777,80	99.222,20	
27	Anschaffung von Spielgeräten	13663 41	36632101	0960010	0905010	88.874,96	40.000,00	128.874,96	38.570,82	0,00	167.445,78	0,00	ZUS 46.389 €

28	Neuanlage Skater und Pumptrack	136632 43	36632101	0905010	0,00	350.000,00	350.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	150.000,00	
29	Umrüstung der Flutlichtanlage (Kunstrasenplatz)	142441 13	42441100	0880010	0,00	80.000,00	80.000,00		-58.924,70	35.795,37	-14.720,07	ZUS RTK
	Umbau Küche/Raumaufteilung Rheingau-Stadion	142441 15	42441100	0840010	0,00	0,00	0,00	0,00	+1.874,70	3.749,39	-1.874,69	ZUS RTK
30	Sanierung Sportplatzgebäude Johannisberg	142441 31	42441200	0900110	828.019,85	1.000.000,00	1.828.019,85		0,00	24.403,35	1.809.267,94	
31	Breitbandversorgung	153511 01	53511100	0357010	55.000,00	0,00	55.000,00		5.651,44	60.651,44	0,00	
				Sachkonto								
				Investitions-								
				nummer								
				Kostenstelle								
				Maßnahme								
				beendet								
				Anzahlung,								
				Anl. im Bau								
				aus 2022								
				Üpl / Apl / UD								
				2023								
				Haushaltsrest								
				aus 2022								
				Ansatz 2023								
				GD 2023								
				Verfügbar am								
				01.01.2023								
				Verfügbar								
				noch								
				aus 2023								
				Ausgabe								
				2023								
				GD 2023								
				Verfügbar								
				aus 2023								
				Anmerkungen								
32	Fuß- und Radwegunterführung am Bahnhof	154141 02	54141100	0618010	100.000,00	50.000,00	150.000,00		-50.000,00	87.197,89	12.802,11	
33	Park-and-ride-Anlage am Bahnhof	154141 03	54141100	0618010	664.000,00	350.000,00	1.014.000,00	218.483,71	52.567,42	1.285.051,13	0,00	
34	Umbau Bahnübergang Prälat-Werthmann-Straße	154141 15	54141100	0613010	0,00	0,00	0,00		+6.629,47	6.629,47	0,00	
35	Straßenausbau Müller-Thurgau-Straße	154141 24	54141100	0613010	10.000,00	0,00	10.000,00		-9.196,89	334,66	468,45	
36	Straßenausbau "Weberstraße"	154141 30	54141100	0613010	100.000,00	0,00	100.000,00		-48.669,33	444,29	50.886,38	
37	Straßenausbau "Bachweg"	154141 31	54141100	0613010	38.000,00	250.000,00	288.000,00	200.000,00	0,00	43.098,88	444.901,12	
38	Barrierefreier Ausbau von Kreuzungen	154141 33	54141100	0613010	0,00	15.000,00	15.000,00		0,00	1.942,08	13.057,92	
39	Erichtung von-Lade-Kreisel	154141 35	54141100	0613010	97.000,00	150.000,00	247.000,00	425.144,70	0,00	672.144,70	0,00	RTK 340.000 €
40	Radwege- und Gehwegeausbau	154141 37	54141100	0613010	50.000,00	50.000,00	100.000,00	-18.000,00	-82.000,00	0,00	0,00	
41	Straßenausbau "Steinheimer Garten"	154141 38	54141100	0613010	0,00	150.000,00	150.000,00		0,00	135.098,38	14.901,62	
42	Straßenausbau "Breslauer Straße"	154141 67	54141100	0613010	50.000,00	0,00	50.000,00		0,00	47.153,87	2.846,13	
43	Buswartehallen	154731 01	54731100	0619010	47.515,02	50.000,00	97.515,02		+43.017,89	140.532,91	0,00	
44	Neugestaltung des Rheinufer	155141 06	55141100	0619010	0,00	0,00	0,00		0,00	-687,87	687,87	Gutschrift
45	StädtebauFÖ-Programm "Zukunft Stadtgrün"	155141 09	55141100	0614010	591.890,27	400.000,00	991.890,27		0,00	671.689,38	320.200,89	
46	Durchlass-Erneuerung Eiserbach/Hotel Gietz	155241 05	55241100	0649110	0,00	10.000,00	10.000,00		0,00	0,00	10.000,00	
47	Feuerlöschteich Nonnenmühle mit Fischtreppe	155241 06	55241100	0649110	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
48	Brücken-Neubau und Bachverlegung Nothgottes	155241 09	55241100	0649110	0,00	10.000,00	10.000,00		0,00	0,00	10.000,00	
49	Durchlass-Erneuerung Blaubach, Nothgottes	155241 10	55241100	0649110	0,00	30.000,00	30.000,00	-25.144,70	0,00	0,00	4.855,30	
50	Erwerb Software	155341 02	55341400	0801010	2.126,50	0,00	2.126,50		+158,30	2.284,80	0,00	
51	Modernisierung Ausstattung, Geräte, Fahrzeuge	155341 17	55341400	0801010	0,00	35.000,00	35.000,00		0,00	7.391,98	27.608,02	
52	Büroausstattung/Arbeitsplatz Friedhof	155341 18	55341400	0801010	0,00	10.000,00	10.000,00		-158,30	4.097,02	5.744,68	
53	Neugestaltung Vorplatz Friedhof Geisenheim	155341 19	55341100	0801010	40.656,02	200.000,00	240.656,02	-104.070,37	-136.585,65	0,00	0,00	

