

Grundschul- u. Kindergartenverband
Dürnau-Gammelshausen



Gemeinde
Dürnau



Gemeinde
Gammelshausen

Jahresabschluss
mit Rechenschaftsbericht

2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Feststellungsbeschluss.....	5
Vorbericht.....	7
Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung.....	25
Zuordnung Produktbereiche zu Teilhaushalten, Teilergebnis- u. Teilfinanzhaushalte.....	31
Einzeldarstellung der Investitionsmaßnahmen.....	59
Bilanz zum 31.12.2023.....	63
Vermögensübersicht/Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr.....	65
Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss.....	67
Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss.....	69
Feststellung und Verwendung des Jahresergebnisses.....	71
Schuldenstandsübersicht.....	73
Berechnung der Verbandsumlagen.....	75
Organe des Grundschul- und Kindergartenverbands im Rechnungsjahr 2023.....	83
Ausfertigungsvermerk.....	85

Jahresabschluss 2023

Feststellungsbeschluss

GKV Dürnau-Gammelshausen

		EUR
	Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt die Verbandsversammlung am 14.05.2024 den Jahresabschluss für das Jahr 2023 mit folgenden Werten fest:	
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	-2.579.390,72
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.579.390,72
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	0,00
1.4	Außerordentliche Erträge	0,00
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	0,00
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	0,00
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	0,00
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.482.530,00
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.473.034,67
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	9.495,33
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	192.005,58
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-293.117,77
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-101.112,19
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-91.616,86
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	0,00
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-91.616,86
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-1.499,55
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	136.966,31
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	-93.116,41
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	43.849,90
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	0,00
3.2	Sachvermögen	5.057.463,44
3.3	Finanzvermögen	125.083,78
3.4	Abgrenzungsposten	18.822,82
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	5.201.370,04
3.7	Basiskapital	0,00
3.8	Rücklagen	0,00
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	-5.047.592,37
3.11	Rückstellungen	0,00
3.12	Verbindlichkeiten	-91.963,87
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-61.813,80
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	-5.201.370,04

Jahresabschluss 2023

Inhaltsverzeichnis

1.	Allgemeines	9
1.1	Zusammengefasstes Ergebnis der Jahresrechnung	9
2.	Umlagen der Mitgliedsgemeinden	9
2.1	Betriebskostenumlage	10
2.2	Vermögensumlage	10
2.3	Zusammensetzung der Umlagen	11
2.3.1	Umlage Grundschule	11
2.3.2	Umlage Kinderhaus	11
2.3.3	Umlage Sportplatz und Kleinspielfeld	12
3.	Ergebnisrechnung 2023	13
3.1	Grundsätzliches	13
3.2	Ordentliche Erträge	14
3.2.1	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	14
3.2.2	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	14
3.2.3	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	15
3.2.4	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	15
3.2.5	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16
3.2.6	Zinsen und ähnliche Erträge	16
3.2.7	Sonstige ordentliche Erträge	16
3.3	Ordentliche Aufwendungen	17
3.3.1	Personalaufwendungen	17
3.3.2	Versorgungsaufwendungen	17
3.3.3	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17
3.3.4	Abschreibungen	18
3.3.5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	18
3.3.6	Transferaufwendungen	18
3.3.7	Sonstige ordentliche Aufwendungen	19
4.	Finanzrechnung 2023	20
5.2	Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20
5.3	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21
6	Bilanz	21
7	Pflichtangaben gemäß § 53 Abs. 2 GemHVO	21
7.2	Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	21
7.3	Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	22
7.4	Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten	22

7.5	Beim KVBW gebildete Pensionsrückstellungen	22
7.6	Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss	22
7.7	Haushalts- und Kreditermächtigungen	22
7.8	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	22
8	Beschlussvorschlag	23

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2023

1. Allgemeines

Der Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau – Gammelshausen hat nach § 95 der GemO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Der Jahresabschluss hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage des Verbandes darzustellen. Er ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Nach § 95b GemO ist der Jahresabschluss innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und von der Verbandsversammlung innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen. Der Beschluss über die Feststellung ist der Rechtsaufsichtsbehörde unverzüglich mitzuteilen und ortsüblich bekannt zu geben. Gleichzeitig ist der Jahresabschluss mit dem Rechenschaftsbericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen. In der Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Der Jahresabschluss 2023 ist der fünfte Jahresabschluss, der auf der Grundlage des Neuen kommunalen Haushaltsrechts erstellt wird.

1.1 Zusammengefasstes Ergebnis der Jahresrechnung

Der Ergebnishaushalt des Jahres 2023 schließt in den Erträgen und Aufwendungen mit jeweils 2.579.390,72 Euro ab, sodass sich ein Saldo von 0,00 Euro ergibt. Der Grundschul- und Kindergartenverband wird in voller Höhe von den beiden Mitgliedsgemeinden Dürnau und Gammelshausen finanziert.

Der Finanzhaushalt des Jahres 2023 aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt mit Einzahlungen von 2.482.530,00 Euro und Auszahlungen von 2.473.034,67 Euro und somit einem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 9.495,33 Euro ab. Geplant waren 0,00 Euro. Der Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit weist einen Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von 101.112,19 Euro aus, der Saldo des Finanzhaushalts aus Finanzierungstätigkeit beträgt 0,00 Euro.

2. Umlagen der Mitgliedsgemeinden

Gem. § 9 Abs. 1 der Verbandssatzung ist der Finanzbedarf des Verbands, welcher nicht durch andere Einnahmen gedeckt werden kann, durch eine jährliche Kostenumlage aufzubringen. Die Umlagen für die Grundschule, den Kindergarten und die Sportanlagen sind getrennt abzurechnen.

Nach Abs. 2 der Verbandssatzung teilt sich die jährliche Kostenumlage für die Grundschule und das Kinderhaus in einen Grundkostenanteil und in einen variablen Kostenanteil auf. Zum 01.01.2021 wurden diese Kostenanteile neu festgesetzt:

- Sowohl für die Grundschule als auch das Kinderhaus beträgt der Grundkostenanteil 10 % des ungedeckten Aufwandes (Vorwegabzug), der von beiden Verbandsgemeinden je hälftig

getragen wird (d. h. 5 % Gammelshausen und 5 % Dürnau). In den Vorjahren betrug der Grundkostenanteil 25 %.

- Der Umlageschlüssel für den variablen Kostenanteil der Grundschule und des Kinderhauses beträgt 90 % des ungedeckten Aufwandes. Maßgeblich hierfür ist bei der Grundschule die Zahl der Schüler, welche die Schule am Stichtag der allgemeinen Schulstatistik des vorangegangenen Jahres (hier Schuljahr 2022/2023) besucht haben. Für das Kinderhaus ist die Zahl der Kinder maßgeblich, die im vorangegangenen Haushaltsjahr zum Stichtag 01.09. das Kinderhaus besucht haben.
- Die Kostenumlage für die Sportanlagen wird von den Verbandsgemeinden jeweils im Verhältnis der Einwohnerzahlen zum Stichtag 30.06. des Vorjahres getragen.

Nach Abs. 3 der Verbandssatzung erhebt der Verband eine Vermögensumlage, wenn er zur Aufgabenerfüllung Vermögensgegenstände erwerben, neu schaffen, erweitern oder vollständig erneuern muss. Die Umlage für die Schule und das Kinderhaus wird von den beiden beteiligten Gemeinden entsprechend der statistischen Einwohnerzahl zum Stichtag 30.06. des vorangegangenen Jahres erhoben.

2.1 Betriebskostenumlage

Kostenträger	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Ansatz/Ergebnis Euro
Grundschule	407.460,01	349.008,38	- 58.451,63
Kinderhaus „Haus der kleinen Füße“	1.024.620,00	962.561,02	- 62.058,98
Sportplatz und Kleinspielfeld	38.250,00	28.178,22	- 10.071,78
Summe	1.470.330,01	1.339.747,62	- 130.582,39

2.2 Vermögensumlage

Kostenträger	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Ansatz/Ergebnis Euro
Grundschule	5.000,00	6.081,37	+ 1.081,37
Kinderhaus „Haus der kleinen Füße“	55.000,00	212.086,40	+ 157.086,40
Sportplatz und Kleinspielfeld	8.000,00	8.950,00	+ 950,00
Summe	68.000,00	227.117,77	+ 159.117,77

Insgesamt übersteigen die Umlagen, die gemeinsam von den Gemeinden Dürnau und Gammelshausen aufzubringen sind, die Planansätze um 28.535,38 Euro. Insgesamt kann aber festgestellt werden, dass mit den vorhandenen Finanzmitteln von allen Kostenträgern sorgfältig umgegangen wurde.

2.3 Zusammensetzung der Umlagen

2.3.1 Umlage Grundschule

Betriebskostenumlage:

Bei der Grundschule beträgt die Betriebskostenumlage im Jahr 2023 für beide Verbandsgemeinden 349.008,38 Euro. Der Fixkostenbeitrag i. H. v. 10 % beträgt 34.900,84 Euro und der variable Kostenanteil i. H. v. 90 % beträgt anhand der Schülerzahlen vom Schuljahr 2022/2023 für die Gemeinde Dürnau 194.135,91 Euro (61,81 %) und für die Gemeinde Gammelshausen 119.971,63 Euro (38,19 %).

Beim Betrieb der Grundschule ergeben sich erhöhte Personalaufwendungen von 109.633,14 Euro (Plan: 91.600,00 Euro). Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen mit 30.339,18 Euro deutlich geringer aus als ursprünglich geplant (Plan: 53.350,00 Euro). Das liegt vor allem daran, dass im Jahr 2023 insgesamt 20.000,00 Euro für die EDV-Beschaffungen aus dem „DigitalPakt Schule“ eingeplant aber keine Anschaffungen getätigt wurden. Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden ursprünglich i. H. v. 92.820,00 Euro eingeplant. Tatsächlich wurden Aufwendungen von 84.258,43 Euro getätigt. Hierunter fallen vor allem die Aufwendungen für die Benutzung der Sporthalle und des Schwimmbades durch die Schulkinder der Grundschule.

Der Abmangel der Schulmensa beläuft sich auf 23.517,79 Euro (Plan: 20.600,00 Euro). Ursprünglich waren Einnahmen für den Mittagstisch von 20.000,00 Euro eingeplant. Es wurden insgesamt 30.431,00 Euro eingenommen. Demgegenüber stehen jedoch erhöhte Aufwendungen i. H. v. 53.948,79 Euro (Plan: 40.600,00 Euro) sowie die Personalaufwendungen.

Der Abmangel der Randzeitenbetreuung morgens und der Ferienbetreuung beträgt insgesamt 14.284,44 Euro (Plan: 28.350,00 Euro). Dies ergibt sich aufgrund der verminderten Personalaufwendungen.

Die Betreuung im Mittagsband rechnet mit einem Abmangel von 12.197,25 Euro ab (Plan: 16.890,00 Euro). Grund dafür sind geringere Personalaufwendungen und die Erstattungen an den TSV Heiningen.

Vermögensumlage:

Im Jahr 2023 wurde bei der Grundschule ein Trinkwasserspender der Marke „Kärcher“ i. H. v. 6.081,37 Euro angeschafft.

2.3.2 Umlage Kinderhaus

Betriebskostenumlage:

Beim Kinderhaus „Haus der kleinen Füße“ beträgt die Betriebskostenumlage im Jahr 2023 für beide Verbandsgemeinden insgesamt 962.561,02 Euro (Plan: 1.024.620,00Euro). Sie ist also um 62.058,98 Euro geringer als geplant ausgefallen. Der Fixkostenbeitrag i. H. v. 10 % beträgt 96.256,10 Euro und der variable Kostenanteil i. H. v. 90 % beträgt anhand der Kinderzahlen zum 01.09.2022 für die Gemeinde Dürnau 509.246,81 Euro (58,78 %) und für die Gemeinde Gammelshausen 357.058,11 Euro (41,22 %).

Im Jahr 2023 wurden insgesamt 1.670.847,72 Euro an Zuweisungen und Zuwendungen eingenommen (Plan: 1.684.780,00 Euro). Demgegenüber können jedoch Mehreinnahmen von rund 19.854,50 Euro bei den Kindergartengebühren (Plan: 242.000,00 Euro) verzeichnet werden.

Die Personalaufwendungen betragen im Jahr 2023 1.639.786,10 Euro also 32.213,90 Euro weniger als ursprünglich geplant. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fallen jedoch um 15.030,01 Euro höher aus als geplant (Plan: 62.900,00 Euro). Dies resultiert vor allem aus dem erhöhten Ansatz der Mieten. Es fallen im Jahr 2023 monatlich 1.220,00 Euro für die angemieteten Räume im Schulweg 1 in Gammelshausen für die Kindertagespflege der Kirschblütenkinder sowie monatlich 3.000,00 Euro für die Nutzung des ehemaligen Jugendhauses durch das Kinderhaus an.

Vermögensumlage:

Die Vermögensumlage von 212.086,40 Euro setzt sich wie folgt zusammen:

- Auszahlung für Anschaffung Telefonanlage i. H. v. 5.084,04 Euro
- Auszahlung für Anschaffung Trinkwasserspender Kärcher i. H. v. 6.982,34 Euro
- Auszahlung für Anbau Kinderhaus Gebäude i. H. v. 138.199,27 Euro
- Auszahlung für Außenanlagen Kinderhaus i. H. v. 5.781,60 Euro
- Auszahlung für Anschaffung Erstausrüstung Anbau Kinderhaus i. H. v. 14.956,39 Euro
- Auszahlung für Anschaffung Erstausrüstung Tagesmütterverein Möbel i. H. v. 8.077,86 Euro
- Auszahlung für Anschaffung Erstausrüstung Tagesmütterverein Spielsachen i. H. v. 406,03 Euro
- Auszahlungen für Sanitäranbau im Ü3-Bereich i. H. v. 26.464,36 Euro
- Auszahlung für Anschaffung Doppelschaukel i. H. v. 2.138,94 Euro
- Auszahlung für Anschaffung Nestschaukel i. H. v. 3.995,57 Euro

abzüglich folgender Zuschüsse

- Landeszuschuss VwV Kinderbetreuungsfinanzierung i. H. v. 66.000,00 Euro.

2.3.3 Umlage Sportplatz und Kleinspielfeld

Betriebskostenumlage:

Für den Sportplatz und das Kleinspielfeld beträgt die Betriebskostenumlage im Jahr 2023 für beide Verbandsgemeinden 28.178,22 Euro. Ursprünglich geplant waren 38.250,00 Euro. Aufgrund der Einwohnerzahlen zum 30.06.2022 trägt die Gemeinde Dürnau 16.868,54 Euro (59,86 %) und die Gemeinde Gammelshausen 11.309,68 Euro (40,14 %).

Vermögensumlage:

Im Jahr 2023 wurde beim Sportplatz und dem Kleinspielfeld ein Rasentraktor i. H. v. 8.950,00 Euro gekauft.

3. Ergebnisrechnung 2023

3.1 Grundsätzliches

In der Ergebnisrechnung werden gem. § 49 GemHVO die Erträge und Aufwendungen gegenübergestellt. Zu den Erträgen und Aufwendungen gehören auch nicht zahlungswirksame Ressourcenverbräuche wie die Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen sowie Erträge aus aktivierten Eigenleistungen, der Auflösung von Sonderposten oder der Inanspruchnahme von Rückstellungen.

Der Saldo der Ergebnisrechnung stellt die sich tatsächlich im Haushaltsjahr ergebende Veränderung des Vermögens dar, d.h. das Ergebnis vergrößert oder verringert die Eigenkapitalposition der Bilanz.

Da der Grundschul- und Kindergartenverband durch die beiden Verbandsgemeinden finanziert wird und somit in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen ist, ist am Jahresende kein Saldo in der Ergebnisrechnung zu verzeichnen.

Erträge / Aufwendungen	Ergebnis 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Ansatz/ Ergebnis Euro
ordentliche Erträge	2.319.620,51	2.640.850,00	2.579.390,72	- 61.459,28
ordentliche Aufwendungen	2.319.620,51	2.640.850,00	2.579.390,72	- 61.459,28
ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2 Ordentliche Erträge

3.2.1 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Erträge	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	1.875.054,73	2.185.100,00	2.083.490,27	- 101.609,73

Die Betriebskostenumlage beträgt im Jahr 2023 insgesamt 1.339.747,62 Euro und liegt damit um 130.582,38 Euro unter dem Planansatz.

Von den Zuweisungen und Zuwendungen stammen 642.665,00 Euro aus dem Kindergartenlastenausgleich nach §§ 29 b und 29 c FAG (Ansatz: 602.000,00 Euro). Ursächlich für die Mehrerträge i. H. v. 40.665,00 Euro ist der höhere Kopfbetrag pro gewichtete Kinderzahl im Kindergartenlastenausgleich als in der Planung 2023 zu Grunde gelegt wurde. Geplant wurde mit einem Kopfbetrag je Kind in der Ü3-Betreuung von 3.500,00 Euro und in der U3-Betreuung von 16.000,00 Euro. Die tatsächlichen Kopfbeträge liegen bei 3.771,43 Euro in der Ü3-Betreuung und bei 16.469,64 Euro in der U3-Betreuung.

Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land wurden Erträge i. H. v. 76.056,25 Euro eingenommen, geplant waren jedoch 83.710,00 Euro.

Bei den Einnahmen für die Eingliederungshilfe wurden 17.472,00 Euro eingenommen (Plan: 22.000,00 Euro). Zusätzlich wurden Zuwendungen der evangelischen Kirchengemeinde für das Kinderhaus i. H. v. 2.560,00 Euro und Zuwendungen für das Jugendbegleiter-Programm von 4.500,00 Euro eingenommen.

Hinzu kommen Spenden für die Grundschule i. H. v. 489,40 Euro.

3.2.2 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Erträge	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	131.862,18	155.100,00	152.380,43	- 2.719,57

Bei den aufgelösten Investitionszuwendungen und -beiträgen handelt es sich um die Gegenposition zu den Abschreibungen. Nähere Ausführungen sind unter Punkt 3.3.4 zu finden.

3.2.3 Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Erträge	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	243.267,00	242.000,00	285.384,50	+ 43.384,50

Von den Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen entfallen 194.966,50 Euro auf die Kindergartengebühren der Ü3-Betreuung (Plan: 175.000,00 Euro) und auf die U3-Betreuung 66.888,00 Euro (Plan: 67.000,00 Euro).

Die Erträge im Jahr 2023 aus den Kindergartengebühren betragen insgesamt 261.854,50 Euro. Die laufenden Betriebsaufwendungen des Kinderhauses (ohne Abschreibungen) betragen 1.949.341,93 Euro. Damit konnten mit den Elternbeiträgen im Jahr 2023 lediglich 13,43 % der laufenden Aufwendungen des Kinderhauses abgedeckt werden (Vorjahr: 14,48 %).

Wie bereits in den letzten Rechenschaftsberichten erwähnt, sieht die gemeinsame Empfehlung der kommunalen Landesverbände und der Kirchen einen Kostendeckungsgrad der laufenden Betriebsaufwendungen durch die Elternbeiträge i. H. v. 20 % vor. Der Kostendeckungsgrad liegt mit 13,43 % deutlich unter den Forderungen der Spitzenverbände. Im Vergleich zum Vorjahr sinkt der Kostendeckungsgrad um 1,05 %.

Um einen Kostendeckungsgrad von 20 % zu erreichen, müssten die Elternbeiträge rund 390.000,00 Euro betragen. Somit müssten zusätzlich knapp 128.200,00 Euro an Elternbeiträge erhoben werden, was einer Steigerung von 48,94 % entsprechen würde.

Außerdem entfallen auf die Entgelte für öffentliche Leistungen seit dem Jahr 2023 die Gebühren für die Kernzeitbetreuung. Diese wurden bisher bei den sonstigen privaten Leistungsentgelten vereinnahmt, ab dem Jahr 2023 handelt es sich jedoch um öffentlich-rechtliche Einnahmen. Im Jahr 2023 betrug die Erstattung von Gebühren für die Kernzeitbetreuung 23.530,00 Euro (Plan: 13.000,00 Euro).

3.2.4 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	50.646,62	41.300,00	39.709,07	- 1.590,93

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören die Miete inkl. der Nebenkosten der ehemaligen Hausmeisterwohnung i. H. v. 8.300,00 Euro (Plan: 7.400,00 Euro), die Erträge aus dem Mittagstisch i. H. v. 30.431,00 Euro (Plan: 20.000,00 Euro), die Einspeisevergütung der Photovoltaikanlage mit 561,37 Euro (Plan: 600,00 Euro) sowie die Teilnahmegebühren des Schülerferienprogramms mit 86,00 Euro (Plan: 300,00 Euro).

3.2.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Kostenerstattungen und -umlagen	18.451,52	17.150,00	17.805,92	+ 655,92

Die Kostenerstattungen und -umlagen betragen im Jahr 2023 insgesamt 17.805,92 Euro. Damit liegen sie 655,92 Euro über dem geplanten Ansatz.

Unter anderem stammen 15.466,86 Euro aus dem Personalkostenersatz von der Gemeinde Dürnau für die Raumpflegerin, welche jeweils zu 50 % im Rathaus sowie beim Kinderhaus tätig ist. Weitere Kostenerstattungen stammen aus den Schulkostenbeiträgen von Dritten mit 400,00 Euro, dem Essens- und Getränkegeld der Eltern i. H. v. 990,36 Euro sowie aus sonstigen Kostenersätzen i. H. v. 948,70 Euro.

Da im Jahr 2023 keine auswärtigen Kinder im Kinderhaus betreut wurden, findet kein interkommunaler Kostenausgleich statt.

3.2.6 Zinsen und ähnliche Erträge

Erträge	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Zinsen und ähnliche Erträge	91,90	50,00	225,94	+ 175,94

Bei den Zinsen und ähnlichen Erträgen wurden Erträge i. H. v. 225,94 Euro vereinnahmt (Plan: 50,00 Euro). Diese stammen aus Erstattungen der zuvor ausgelegten Bankgebühren für Rücklastschriften.

3.2.7 Sonstige ordentliche Erträge

Erträge	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Sonstige ordentliche Erträge	246,56	150,00	394,59	+ 244,59

Hierunter fallen die Mahngebühren und Säumniszuschläge für die Kindergartengebühren, welche sich im Jahr 2023 auf 394,59 Euro belaufen.

3.3 Ordentliche Aufwendungen

3.3.1 Personalaufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Personalaufwendungen	1.584.800,60	1.845.050,00	1.816.059,60	- 28.990,40

Die Personalaufwendungen bleiben in Summe um 28.990,40 Euro unter dem Planansatz von 1.845.050,00 Euro. Auf das Kinderhaus entfallen hiervon 1.639.786,10 Euro, auf die Grundschule inkl. Jugendbegleiter-Programm 109.633,14 Euro, auf die Betreuungsformen 38.261,13 Euro, auf die Schulmensa 19.705,26 Euro und auf den Sportplatz 8.673,97 Euro.

3.3.2 Versorgungsaufwendungen

Versorgungsaufwendungen wurden weder geplant noch gebucht.

3.3.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Unterhaltung der Grundstücke	14.999,40	43.000,00	41.076,81	- 1.923,19
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	13.824,05	10.000,00	13.092,62	+ 3.092,62
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	4.280,53	5.100,00	3.859,81	- 1.240,19
Erwerb von GWG	13.085,55	14.000,00	11.411,10	- 2.588,90
Beschaffungen aus Spenden Kinderhaus/ Grundschule	1.331,87	0,00	489,40	+ 489,40
Miete	42.000,00	38.400,00	49.420,00	+ 11.020,00
Bewirtschaftungskosten der Grundstücke	103.411,87	157.000,00	101.122,57	- 55.877,43
Weitere Aufwendungen (bspw. Lehrmittel, Schulbücher, Mittagstisch, Aus- und Fortbildungen, Aufw. für EDV)	91.302,09	83.750,00	79.652,26	- 4.097,74
SUMME	284.235,36	351.250,00	300.124,57	- 51.125,43

Insgesamt fielen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen mit 300.124,57 Euro um 51.125,43 Euro geringer aus als ursprünglich geplant. Bei den Bewirtschaftungskosten wurden aufgrund der wirtschaftlichen Gesamtsituation erhöhte Energiepreise eingeplant. Diese eingeplanten Kosten wurden nicht vollständig ausgeschöpft. Außerdem wurden Kosten i. H. v. 20.000,00 Euro für die EDV-Beschaffung aus dem Digitalpakt eingeplant, die nicht benötigt wurden.

3.3.4 Abschreibungen

Aufwendungen	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Abschreibungen	130.918,62	155.100,00	154.873,25	- 226,75

Die Abschreibungen dokumentieren den jährlichen Werteverzehr vom verbandseigenem Anlagevermögen. Sie wurden im Jahr 2023 mit 155.100,00 Euro geplant. Tatsächlich beträgt der Abschreibungsaufwand 154.873,25 Euro.

Als Gegenposition zu den Abschreibungen kann die Position „Auflösung von Investitionszuwendungen und -beiträgen“ angesehen werden. Der Differenzbetrag i. H. v. 2.492,82 Euro zwischen Abschreibungen (154.873,25 Euro) und Auflösung der Investitionszuwendungen (152.380,43 Euro) stellt den über den Ergebnishaushalt zu erwirtschaftenden Betrag dar. Nur, wenn dieser Differenzbetrag erwirtschaftet werden kann, kommt es zu einer sogenannten Substanzmehrung.

Da der Grundschul- und Kindergartenverband in voller Höhe durch die Umlagen der beiden Verbandsgemeinden Dürnau und Gammelshausen finanziert wird, findet keine Substanzmehrung bzw. -minderung im Ergebnishaushalt statt. Der Ergebnishaushalt ist in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen.

Dennoch entsteht bei der Summe der Abschreibungen und der Summe der aufgelösten Investitionszuwendungen eine Differenz i. H. v. 2.492,82 Euro. Darin enthalten sind Niederschlagungen von Kinderhausgebühren, Bankgebühren, Säumniszuschläge und Mahngebühren und Abschreibungen von Sonderposten deren Nutzungsdauer nicht exakt der zugehörigen Anlage entspricht.

3.3.5 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	759,94	500,00	881,85	+ 381,85

Hierunter fallen die Aufwendungen des Geldverkehrs, wie die Kontoführungsgebühren und die Bankgebühren aus stornierten Rücklastschriften.

3.3.6 Transferaufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Transferaufwendungen	10.916,71	9.000,00	39.424,44	+ 30.424,44

Hierunter werden alle Umlagen und Aufwendungen des Verbands an Dritte verbucht. Dazu gehört

die Abmangelbeteiligung der Jugendmusikschule für das Schuljahr 2022/2023 mit 3.909,50 Euro sowie die Umlage an das Rechenzentrum mit 4.801,20 Euro. Außerdem wurden im Jahr 2023 Zuschüsse an den Tagesmütterverein von insgesamt 30.713,74 Euro geleistet.

3.3.7 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Sonstige ordentliche Aufwendungen	307.989,28	279.950,00	268.027,01	- 11.922,99

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen liegen um insgesamt 11.922,99 Euro unter dem Planansatz von 279.950,00 Euro.

Dies sonstigen ordentlichen Aufwendungen setzen sich vor allem aus diesen Positionen zusammen:

Aufwendungen	Ergebnis 2022 Euro	Plan 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Euro
Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten	480,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00
Personalkosten für externe Lehrkräfte	13.212,50	20.000,00	18.984,00	- 1.016,00
Honorar Eingliederungshilfe	20.539,00	22.000,00	16.452,00	- 5.548,00
Aufwendungen für Schülerbeförderungen	1.380,84	600,00	0,00	- 600,00
Mitgliedsbeiträge	5.586,50	5.340,00	7.670,00	+ 2.330,00
Vermischte Ausgaben	38.802,58	27.150,00	19.794,23	- 7.355,77
Bürobedarf	5.504,39	4.800,00	6.719,52	+ 1.919,52
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.524,09	3.700,00	9.321,86	+ 5.621,86
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	203.989,72	181.260,00	173.028,09	- 8.231,91
Erstattungen an TSV Heiningen	6.936,00	7.000,00	7.613,50	+ 613,50

Bei den vermischten Ausgaben handelt es sich unter anderem um Kosten für die Beschaffung von Corona-Tests und um Personalkosten für die Sekretärin der Kinderakademie Pfiffikus.

Bei den Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände handelt es sich um die Verrechnungen der Bauhofleistungen, die Gebühren für die Benutzung der Kornberghalle und des Lehrschwimmbeckens sowie für die Verwaltungsleistungen, die die Gemeinde Dürnau für den Grundschul- und Kindergartenverband erbringt.

Die Erstattungen an den TSV Heiningen entstehen aufgrund des Vertrages über ein „Sport- und Bewegungsangebot 2022/2023“ durch die FSJler.

Die Aufwendungen für Steuern, Versicherungen und Schadensfälle fallen um knapp 5.600,00 Euro höher aus als ursprünglich geplant. Grund hierfür ist ein Rechtsstreit.

4. Finanzrechnung 2023

Einzahlungen / Auszahlungen	Ergebnis 2022 Euro	Ansatz 2023 Euro	Ergebnis 2023 Euro	Abweichung Ansatz/ Ergebnis Euro
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.104.880,25	2.485.750,00	2.482.530,00	- 3.220,00
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.139.227,70	2.485.750,00	2.473.034,67	- 12.715,33
Zahlungsmittelüber- schuss/-bedarf des Ergebnishaushalts	- 34.347,45	0,00	9.495,33	+ 9.495,33
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	739.408,73	277.000,00	192.005,58	- 84.994,42
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	741.838,94	277.000,00	293.117,77	+ 16.117,77
Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 2.430,21	0,00	- 101.112,19	- 101.112,19
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
Änderung des Finanzierungsmittel- bestands zum Ende des Haushaltsjahres	- 36.777,66	0,00	- 91.616,86	-91.616,86

5.2 Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betragen im Jahr 2023 insgesamt 2.482.530,00 Euro. Dem stehen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. 2.473.034,67 Euro gegenüber, sodass sich ein Zahlungsmittelüberschuss i. H. v. 9.495,33 Euro ergibt (Vorjahr: Zahlungsmittelbedarf von 34.347,45 Euro). Buchungen in das abzuschließende Jahr, die beispielsweise im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten erst im Folgejahr vorgenommen werden, sind im Ergebnishaushalt des Rechnungsabschlussjahres beinhaltet, aufgrund der tatsächlichen Auszahlungen im nächsten Jahr jedoch nicht dem Finanzhaushalt aus Verwaltungstätigkeit zuzuordnen. Daher sind entstehende Zahlungsmittelüberschüsse oder -bedarfe schlüssig und unvermeidbar.

5.3 Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit wurden im Jahr 2023 insgesamt 192.005,58 Euro als Einzahlungen aus Investitionszuwendungen geleistet. Darunter fallen Einzahlungen von 66.000,00 Euro auf den Landeszuschuss nach der VwV Kinderbetreuungsfinanzierung. Die restlichen Zahlungen von 126.005,56 Euro beinhalten Investitionszuweisungen der beiden Verbandsgemeinden Dürnau und Gammelshausen im Zusammenhang mit dem Kinderhaus, der Grundschule und dem Sportplatz.

Im Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit wurden Auszahlungen für Baumaßnahmen für die Erweiterung des Kinderhauses i. H. v. 247.163,97 Euro getätigt. Für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen wurden insgesamt Aufwendungen i. H. v. 38.565,31 Euro geleistet. Hierunter fallen eine Telefonanlage vom Kinderhaus, eine Doppel- und eine Nestschaukel vom Kinderhaus, ein Aufsitzrasenmäher vom Sportplatz und Trinkwasserspender für das Kinderhaus und die Grundschule. Die Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen i. H. v. 7.388,49 Euro betreffen die Erstausrüstung des Tagesmüttervereins.

6 Bilanz

Die Bilanz des Grundschul- und Kindergartenverbandes Dürnau – Gammelshausen zum 31.12.2023 ist im Anhang dargestellt.

Im Haushaltsjahr 2023 vermehrt sich die Bilanzsumme von 5.134.167,00 Euro auf 5.201.370,00 Euro.

Auf der **Aktivseite** ist im Jahr 2023 insgesamt beim Sachvermögen ein Vermögenszugang von 98.419,00 Euro zu verzeichnen. Dabei handelt es sich um den Anbau vom Kinderhaus, den Zuwachs bei den Maschinen und bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Das Finanzvermögen vermindert sich zum 31.12.2023 um 36.693,00 Euro auf insgesamt 125.083,00 Euro. Es entsteht eine Änderung der Bilanzsumme um 67.203,00 Euro auf 5.201.370,00 Euro.

Auf der **Passivseite** erhöhen sich die Sonderposten um 140.737,00 Euro, da sämtliche Investitionen des Grundschul- und Kindergartenverbands von den Verbandsgemeinden in voller Höhe finanziert werden. Die Verbindlichkeiten vermindern sich zum 31.12.2023 um 80.516,00 Euro auf 91.964,00 Euro. Die Rechnungsabgrenzungsposten erhöhen sich um 6.982,00 Euro auf 61.814,00 Euro. Die Änderung der Bilanzsumme beträgt auf der Passivseite ebenfalls 67.203,00 Euro.

Die detaillierte Zusammensetzung der Bilanz kann aus dem Anhang entnommen werden.

7 Pflichtangaben gemäß § 53 Abs. 2 GemHVO

7.2 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung des Vermögens erfolgte anhand der Bewertungsrichtlinie des Grundschul- und Kindergartenverbands Dürnau – Gammelshausen. Die Bewertung des Vermögens erfolgte grundsätzlich nach den Anschaffungskosten. Von den Vereinfachungsregeln für die Bewertung von Vermögensgegenständen wurde die Inventurvereinfachungsmethode angewandt. Die Wertgrenze hierfür wurde vom Vorstandsvorsitzenden auf 1.000,00 Euro netto festgelegt.

Anteile an verbundenen Unternehmen, an sonstigen Beteiligungen, Kapitaleinlagen, Ausleihungen und Sondervermögen sind beim Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau – Gammelshausen

nicht vorhanden. Die Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen.

7.3 Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Abweichungen von den unter 7.2 angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden liegen nicht vor.

7.4 Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Grundsätzlich gehören Zinsen für Fremdkapital, welches zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird, nicht zu den Herstellungskosten. Sie dürfen jedoch als Teil der Herstellungskosten aktiviert werden, sofern die Aufnahme des Kredits nachweislich in unmittelbarem wirtschaftlichem Zusammenhang mit der Herstellung des Vermögensgegenstandes steht (§ 44 Abs. 3 GemHVO). In diesem Bereich besteht demzufolge ein Bewertungswahlrecht, von welchem jedoch kein Gebrauch gemacht wurde.

7.5 Beim KVBW gebildete Pensionsrückstellungen

Nach § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO sind die Pensionsrückstellungen darzustellen.

Pensionsrückstellungen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet (§ 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (GKV)). Eine zusätzliche Bildung in der Bilanz ist nicht zulässig. Pensionsrückstellungen enthalten auch Rückstellungen für die Beihilfe an Pensionäre. Beim Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau – Gammelshausen gibt es keine Pensionsrückstellungen auszuweisen.

7.6 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Hierzu wird auf die Anlage „Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss“ verwiesen.

7.7 Haushalts- und Kreditermächtigungen

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen gebildet, sodass kein Übertrag erfolgte.

Eine Kreditermächtigung war keine vorhanden, sodass hier ebenfalls kein Übertrag erfolgte.

7.8 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Nach § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO sind Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre darzustellen.

In § 42 GemHVO ist geregelt: „Unter der Bilanz sind, sofern sie nicht auf der Passivseite auszuweisen sind, die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre zu vermerken, insbesondere Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen. Jede Art der Vorbelastung darf in einem Betrag angegeben werden.“

Haftungsverhältnisse sind auch anzugeben, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen.“

Beim Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau – Gammelshausen gehen aus dem Haushaltsjahr 2023 keine Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre hervor.

8 Beschlussvorschlag

- (1) Die Verbandsversammlung stellt die Jahresrechnung 2023 einschließlich Rechenschaftsbericht mit den auf dem Feststellungsbeschluss auf Seite 5 aufgeführten Summen fest.
- (2) Den über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen werden zugestimmt.

Bad Boll, 14.03.2024

gez. Michelle Weigel

Jahresabschluss 2023

Gesamtergebnisrechnung
Gesamtfinanzrechnung

Jahresabschluss 2023

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtigt. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigt. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.875.054,73	2.185.100,00	2.083.490,27	-101.609,73	0,00	0,00	101.609,73	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	131.862,18	155.100,00	152.380,43	-2.719,57	0,00	0,00	2.719,57	0,00
4	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	243.267,00	242.000,00	285.384,50	43.384,50	0,00	0,00	-43.384,50	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	50.646,62	41.300,00	39.709,07	-1.590,93	0,00	0,00	1.590,93	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.451,52	17.150,00	17.805,92	655,92	0,00	0,00	-655,92	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	91,90	50,00	225,94	175,94	0,00	0,00	-175,94	0,00
9	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	246,56	150,00	394,59	244,59	0,00	0,00	-244,59	0,00
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.319.620,51	2.640.850,00	2.579.390,72	-61.459,28	0,00	0,00	61.459,28	0,00
12	Personalaufwendungen	-1.584.800,60	-1.845.050,00	-1.816.059,60	28.990,40	0,00	0,00	-28.990,40	0,00
13	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-284.235,36	-351.250,00	-300.124,57	51.125,43	0,00	0,00	-51.125,43	0,00
15	Abschreibungen	-130.918,62	-155.100,00	-154.873,25	226,75	0,00	0,00	-226,75	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-759,94	-500,00	-881,85	-381,85	0,00	0,00	381,85	0,00
17	Transferaufwendungen	-10.916,71	-9.000,00	-39.424,44	-30.424,44	0,00	0,00	30.424,44	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-307.989,28	-279.950,00	-268.027,01	11.922,99	0,00	0,00	-11.922,99	0,00
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.319.620,51	-2.640.850,00	-2.579.390,72	61.459,28	0,00	0,00	-61.459,28	0,00
20	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen:								
25	Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Minderung des Basiskapitals nach Artikel 13 Absatz 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Verwendung des Überschusses des Sonderergebnisses zum Ausgleich des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
32	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
33	Fehlbetragsvortrag auf das ordentliche Ergebnis folgender Haushaltsjahre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
34	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
35	Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
36	Umbuchung aus den Ergebnismrücklagen d. Basiskapital § 23 Satz 4 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00

Jahresabschluss 2023

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.930.057,13	2.185.100,00	2.143.941,18	-41.158,82	0,00	0,00	41.158,82	0,00
3	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	243.341,02	242.000,00	280.104,34	38.104,34	0,00	0,00	-38.104,34	0,00
5	sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	50.270,88	41.300,00	39.873,44	-1.426,56	0,00	0,00	1.426,56	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-118.860,98	17.150,00	17.841,07	691,07	0,00	0,00	-691,07	0,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	105,90	50,00	179,62	129,62	0,00	0,00	-129,62	0,00
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	-33,70	150,00	590,35	440,35	0,00	0,00	-440,35	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nr. 1 bis 8 ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträgen aus Vermögensveräußerung)	2.104.880,25	2.485.750,00	2.482.530,00	-3.220,00	0,00	0,00	3.220,00	0,00
10	Personalauszahlungen	-1.584.906,60	-1.845.050,00	-1.816.059,60	28.990,40	0,00	0,00	-28.990,40	0,00
11	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-233.912,51	-351.250,00	-350.402,23	847,77	0,00	0,00	-847,77	0,00
13	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-759,94	-500,00	-881,85	-381,85	0,00	0,00	381,85	0,00
14	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-8.225,51	-9.000,00	-40.614,64	-31.614,64	0,00	0,00	31.614,64	0,00
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-311.423,14	-279.950,00	-265.076,35	14.873,65	0,00	0,00	-14.873,65	0,00
16	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Summe aus Nummern 10 bis 15)	-2.139.227,70	-2.485.750,00	-2.473.034,67	12.715,33	0,00	0,00	-12.715,33	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus Nr. 9 und 16)	-34.347,45	0,00	9.495,33	9.495,33	0,00	0,00	-9.495,33	0,00
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	739.408,73	68.000,00	192.005,58	124.005,58	0,00	209.000,00	84.994,42	0,00
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 18 bis 22)	739.408,73	68.000,00	192.005,58	124.005,58	0,00	209.000,00	84.994,42	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-726.144,23	-50.000,00	-247.163,97	-197.163,97	0,00	-179.000,00	18.163,97	0,00
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.808,80	-18.000,00	-38.565,31	-20.565,31	0,00	-30.000,00	-9.434,69	0,00
27	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-13.885,91	0,00	-7.388,49	-7.388,49	0,00	0,00	7.388,49	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	-741.838,94	-68.000,00	-293.117,77	-225.117,77	0,00	-209.000,00	16.117,77	0,00
31	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-2.430,21	0,00	-101.112,19	-101.112,19	0,00	0,00	101.112,19	0,00
32	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)	-36.777,66	0,00	-91.616,86	-91.616,86	0,00	0,00	91.616,86	0,00
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 32 und 35)	-36.777,66	0,00	-91.616,86	-91.616,86	0,00	0,00	91.616,86	0,00
37	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	0,00	---	1.535,40	---	---	---	---	---
38	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	3.081,76	---	-3.034,95	---	---	---	---	---
39	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 37 und 38)	3.081,76	---	-1.499,55	---	---	---	---	---
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	170.662,21	---	136.966,31	---	---	---	---	---
41	Veränderungen des Bestands an Zahlungsmitteln (Summe aus Nummer 36 und 39)	-33.695,90	---	-93.116,41	---	---	---	---	---
42	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus den Summen Nummer 40 und 41)	136.966,31	---	43.849,90	---	---	---	---	---
	nachrichtlich:								
43	den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende	0,00	---	0,00	---	---	---	---	---

Jahresabschluss 2023

Zuordnung Produktbereiche zu
Teilhaushalte
Teilergebnisrechnung
Teilfinanzrechnung
Finanzrechnung der
Investitionsmaßnahmen

Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich
Teilhaushalt THH1 Teilhaushalt 01**

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
8	Zinsen und ähnliche Erträge	91,90	50,00	225,94	175,94	0,00	0,00	-175,94	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	246,56	150,00	394,59	244,59	0,00	0,00	-244,59	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	338,46	200,00	620,53	420,53	0,00	0,00	-420,53	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.754,11	-500,00	-1.427,10	-927,10	0,00	0,00	927,10	0,00
	Repräsentationen	-1.754,11	-500,00	-1.427,10	-927,10	0,00	0,00	927,10	0,00
15	Abschreibungen	-104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-759,94	-500,00	-881,85	-381,85	0,00	0,00	381,85	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-480,00	-1.000,00	-131,54	868,46	0,00	0,00	-868,46	0,00
	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-480,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	-131,54	-131,54	0,00	0,00	131,54	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-3.098,05	-2.000,00	-2.440,49	-440,49	0,00	0,00	440,49	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-2.759,59	-1.800,00	-1.819,96	-19,96	0,00	0,00	19,96	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-2.759,59	-1.800,00	-1.819,96	-19,96	0,00	0,00	19,96	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

**Teilfinanzrechnung mit Planvergleich
Teilhaushalt THH1 Teilhaushalt 01**

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4		6		8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	300,20	200,00	541,97	341,97	0,00	0,00	-341,97	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-804,85	-2.000,00	-4.498,15	-2.498,15	0,00	0,00	2.498,15	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	-504,65	-1.800,00	-3.956,18	-2.156,18	0,00	0,00	2.156,18	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	-504,65	-1.800,00	-3.956,18	-2.156,18	0,00	0,00	2.156,18	0,00

**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich
Produkt 111000 Steuerung und Organisation**

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4		6		8
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.754,11	-500,00	-1.427,10	-927,10	0,00	0,00	927,10	0,00
	Repräsentationen	-1.754,11	-500,00	-1.427,10	-927,10	0,00	0,00	927,10	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-480,00	-1.000,00	-131,54	868,46	0,00	0,00	-868,46	0,00
	Aufw. für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-480,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	-131,54	-131,54	0,00	0,00	131,54	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.234,11	-1.500,00	-1.558,64	-58,64	0,00	0,00	58,64	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-2.234,11	-1.500,00	-1.558,64	-58,64	0,00	0,00	58,64	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-2.234,11	-1.500,00	-1.558,64	-58,64	0,00	0,00	58,64	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

**Teilfinanzrechnung mit Planvergleich
Produkt 111000 Steuerung und Organisation**

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4		6	7	8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44,91	-1.500,00	-3.616,30	-2.116,30	0,00	0,00	2.116,30	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	-44,91	-1.500,00	-3.616,30	-2.116,30	0,00	0,00	2.116,30	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	-44,91	-1.500,00	-3.616,30	-2.116,30	0,00	0,00	2.116,30	0,00

Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich
Produkt 112200 Finanzverwaltung, Kasse**

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR 8
		1	2	3	4		6		
8	Zinsen und ähnliche Erträge	91,90	50,00	225,94	175,94	0,00	0,00	-175,94	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	246,56	150,00	394,59	244,59	0,00	0,00	-244,59	0,00
11	<i>Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)</i>	<i>338,46</i>	<i>200,00</i>	<i>620,53</i>	<i>420,53</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-420,53</i>	<i>0,00</i>
15	Abschreibungen	-104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-759,94	-500,00	-881,85	-381,85	0,00	0,00	381,85	0,00
19	<i>Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)</i>	<i>-863,94</i>	<i>-500,00</i>	<i>-881,85</i>	<i>-381,85</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>381,85</i>	<i>0,00</i>
20	<i>Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)</i>	<i>-525,48</i>	<i>-300,00</i>	<i>-261,32</i>	<i>38,68</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-38,68</i>	<i>0,00</i>
25	<i>= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)</i>	<i>-525,48</i>	<i>-300,00</i>	<i>-261,32</i>	<i>38,68</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-38,68</i>	<i>0,00</i>
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

**Teilfinanzrechnung mit Planvergleich
Produkt 112200 Finanzverwaltung, Kasse**

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4		6		8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	300,20	200,00	541,97	341,97	0,00	0,00	-341,97	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-759,94	-500,00	-881,85	-381,85	0,00	0,00	381,85	0,00
3	Anteillger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	-459,74	-300,00	-339,88	-39,88	0,00	0,00	39,88	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Anteillger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Anteillger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	-459,74	-300,00	-339,88	-39,88	0,00	0,00	39,88	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Teilhaushalt THH2 Teilhaushalt 02

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	Zuwelungen und Zuwendungen,Umlagen	1.875.054,73	2.185.100,00	2.083.490,27	-101.609,73	0,00	0,00	101.609,73	0,00
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	99.211,20	83.710,00	76.056,25	-7.653,75	0,00	0,00	7.653,75	0,00
	Eingliederungshilfe	24.175,00	22.000,00	17.472,00	-4.528,00	0,00	0,00	4.528,00	0,00
	Kindergartenlastenausgleich	583.537,00	602.000,00	642.665,00	40.665,00	0,00	0,00	-40.665,00	0,00
	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.159.739,66	1.470.330,00	1.339.747,62	-130.582,38	0,00	0,00	130.582,38	0,00
	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	2.560,00	2.560,00	2.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jugendbegleiter-Programm	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spenden Grundschule	1.003,30	0,00	489,40	489,40	0,00	0,00	-489,40	0,00
	Spenden Kinderhaus	328,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	131.862,18	155.100,00	152.380,43	-2.719,57	0,00	0,00	2.719,57	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	243.267,00	242.000,00	285.384,50	43.384,50	0,00	0,00	-43.384,50	0,00
	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	0,00	0,00	23.530,00	23.530,00	0,00	0,00	-23.530,00	0,00
	Kindergartengebühren Ü3	177.032,00	175.000,00	194.966,50	19.966,50	0,00	0,00	-19.966,50	0,00
	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte privatrechtl.	-13.053,00	-13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
	Kindergartengebühren U3	66.235,00	67.000,00	66.888,00	-112,00	0,00	0,00	112,00	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	50.646,62	41.300,00	39.709,07	-1.590,93	0,00	0,00	1.590,93	0,00
	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte privatrechtl.	13.053,00	13.000,00	0,00	-13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00
	Mieten	5.400,00	5.400,00	6.500,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00
	Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	1.500,00	2.000,00	1.800,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
	Erträge aus Verkauf	579,74	0,00	330,70	330,70	0,00	0,00	-330,70	0,00
	Mittagstisch	29.282,00	20.000,00	30.431,00	10.431,00	0,00	0,00	-10.431,00	0,00
	Einspeisung Photovoltaikanlage	564,28	600,00	561,37	-38,63	0,00	0,00	38,63	0,00
	Teilnahmegebühren Schülerferienprogramm	267,60	300,00	86,00	-214,00	0,00	0,00	214,00	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.451,52	17.150,00	17.805,92	655,92	0,00	0,00	-655,92	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	2.319.282,05	2.640.650,00	2.578.770,19	-61.879,81	0,00	0,00	61.879,81	0,00
12	Personalaufwendungen	-1.584.800,60	-1.845.050,00	-1.816.059,60	28.990,40	0,00	0,00	-28.990,40	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-282.481,25	-350.750,00	-298.697,47	52.052,53	0,00	0,00	-52.052,53	0,00
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-14.999,40	-43.000,00	-41.076,81	1.923,19	0,00	0,00	-1.923,19	0,00
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-13.824,05	-10.000,00	-13.092,62	-3.092,62	0,00	0,00	3.092,62	0,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-4.280,53	-5.100,00	-3.859,81	1.240,19	0,00	0,00	-1.240,19	0,00
	Erwerb v.GWG, sofern nicht in spez. Kto. zu verbu.	-13.085,55	-14.000,00	-11.411,10	2.588,90	0,00	0,00	-2.588,90	0,00
	Beschaffungen aus Spenden Grundschule	-1.003,30	0,00	-489,40	-489,40	0,00	0,00	489,40	0,00
	Beschaffungen aus Spenden Kinderhaus	-328,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Miete soweit nicht 4233, 4234 oder 4235	-42.000,00	-38.400,00	-49.420,00	-11.020,00	0,00	0,00	11.020,00	0,00
	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-103.411,87	-157.000,00	-101.122,57	55.877,43	0,00	0,00	-55.877,43	0,00
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-24.266,90	-15.350,00	-16.169,66	-819,66	0,00	0,00	819,66	0,00
	Aus- und Fortbildung, Umschulung	-4.358,51	-1.400,00	-2.335,35	-935,35	0,00	0,00	935,35	0,00
	Repräsentationen	-412,97	-250,00	-328,72	-78,72	0,00	0,00	78,72	0,00
	Mittagstisch	-31.377,12	-21.500,00	-33.357,22	-11.857,22	0,00	0,00	11.857,22	0,00
	Schülerferienprogramm	-487,49	-500,00	-500,68	-0,68	0,00	0,00	0,68	0,00
	Essens u. Getränkegeld	-1.004,95	-1.500,00	-990,36	509,64	0,00	0,00	-509,64	0,00
	Aufwendungen für EDV	-5.993,36	-6.000,00	-7.359,59	-1.359,59	0,00	0,00	1.359,59	0,00
	EDV- Beschaffungen aus dem Digitalpakt	-2.385,95	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
	Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.303,54	-3.500,00	-4.624,12	-1.124,12	0,00	0,00	1.124,12	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Teilhaushalt THH2 Teilhaushalt 02

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	Bücher und ähnl. (Schulbücherei)	-830,20	-1.000,00	-991,65	8,35	0,00	0,00	-8,35	0,00
	Lernmittel	-10.322,11	-11.000,00	-9.189,57	1.810,43	0,00	0,00	-1.810,43	0,00
	Besondere schulische Aufwendungen	-2.257,48	-750,00	-2.163,33	-1.413,33	0,00	0,00	1.413,33	0,00
	Sonst.Aufwendungen f.Sachleistungen	0,00	-500,00	-214,91	285,09	0,00	0,00	-285,09	0,00
	Kommunales Energiemanagement	-2.547,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Abschreibungen	-130.814,62	-155.100,00	-154.873,25	226,75	0,00	0,00	-226,75	0,00
17	Transferaufwendungen	-10.916,71	-9.000,00	-39.424,44	-30.424,44	0,00	0,00	30.424,44	0,00
	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0,00	-16.625,00	-16.625,00	0,00	0,00	16.625,00	0,00
	Zuschüsse an übrige Bereiche	-653,26	0,00	-14.088,74	-14.088,74	0,00	0,00	14.088,74	0,00
	Abmangelbeteiligung Jugendmusikschule	-3.772,45	-5.000,00	-3.909,50	1.090,50	0,00	0,00	-1.090,50	0,00
	Umlage Rechenzentrum	-6.491,00	-4.000,00	-4.801,20	-801,20	0,00	0,00	801,20	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-307.509,28	-278.950,00	-267.895,47	11.054,53	0,00	0,00	-11.054,53	0,00
	Personalkosten für externe Lehrkräfte	-13.212,50	-20.000,00	-18.984,00	1.016,00	0,00	0,00	-1.016,00	0,00
	Honorar für Eingliederungshilfe	-20.539,00	-22.000,00	-16.452,00	5.548,00	0,00	0,00	-5.548,00	0,00
	Aufwendungen für die Schülerbeförderung	-1.380,84	-600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
	Mitgliedsbeiträge	-5.586,50	-5.340,00	-7.670,00	-2.330,00	0,00	0,00	2.330,00	0,00
	Vermischte Ausgaben	-38.802,58	-27.150,00	-19.794,23	7.355,77	0,00	0,00	-7.355,77	0,00
	Bürobedarf	-5.504,39	-4.800,00	-6.719,52	-1.919,52	0,00	0,00	1.919,52	0,00
	Post	-82,70	-100,00	-70,70	29,30	0,00	0,00	-29,30	0,00
	Telefongebühren	-5.596,60	-3.800,00	-6.707,22	-2.907,22	0,00	0,00	2.907,22	0,00
	Reisekosten	-350,55	-200,00	-294,05	-94,05	0,00	0,00	94,05	0,00
	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	-3.524,09	-3.700,00	-9.321,86	-5.621,86	0,00	0,00	5.621,86	0,00
	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-203.989,72	-181.260,00	-173.028,09	8.231,91	0,00	0,00	-8.231,91	0,00
	Erstattungen an übrige Bereiche	-2.003,81	-3.000,00	-1.240,30	1.759,70	0,00	0,00	-1.759,70	0,00
	Erstattungen an TSV Heiningen	-6.936,00	-7.000,00	-7.613,50	-613,50	0,00	0,00	613,50	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-2.316.522,46	-2.638.850,00	-2.576.950,23	61.899,77	0,00	0,00	-61.899,77	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	2.759,59	1.800,00	1.819,96	19,96	0,00	0,00	-19,96	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	2.759,59	1.800,00	1.819,96	19,96	0,00	0,00	-19,96	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Teilhaushalt THH2 Teilhaushalt 02

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	2.104.808,05	2.485.550,00	2.481.760,03	-3.789,97	0,00	0,00	3.789,97	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.138.422,85	-2.483.750,00	-2.468.536,52	15.213,48	0,00	0,00	-15.213,48	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	-33.614,80	1.800,00	13.223,51	11.423,51	0,00	0,00	-11.423,51	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	739.408,73	68.000,00	192.005,58	124.005,58	0,00	209.000,00	84.994,42	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	739.408,73	68.000,00	192.005,58	124.005,58	0,00	209.000,00	84.994,42	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-726.144,23	-50.000,00	-247.163,97	-197.163,97	0,00	-179.000,00	18.163,97	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.808,80	-18.000,00	-38.565,31	-20.565,31	0,00	-30.000,00	-9.434,69	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-13.885,91	0,00	-7.388,49	-7.388,49	0,00	0,00	7.388,49	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-741.838,94	-68.000,00	-293.117,77	-225.117,77	0,00	-209.000,00	16.117,77	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	-2.430,21	0,00	-101.112,19	-101.112,19	0,00	0,00	101.112,19	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	-36.045,01	1.800,00	-87.888,68	-89.688,68	0,00	0,00	89.688,68	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich 211000 Gebäude / Betrieb Grundschule

GKV Dürrnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4		6		8
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	390.445,69	423.560,00	356.124,22	-67.435,78	0,00	0,00	67.435,78	0,00
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-996,00	11.600,00	2.126,44	-9.473,56	0,00	0,00	9.473,56	0,00
	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	385.938,39	407.460,00	349.008,38	-58.451,62	0,00	0,00	58.451,62	0,00
	Jugendbegleiter-Programm	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spenden Grundschule	1.003,30	0,00	489,40	489,40	0,00	0,00	-489,40	0,00
3	aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	44.810,13	47.300,00	44.911,50	-2.388,50	0,00	0,00	2.388,50	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.900,00	7.400,00	7.225,70	-174,30	0,00	0,00	174,30	0,00
	Mieten	5.400,00	5.400,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nebenkostenanteil aus Mieterträgen	1.500,00	2.000,00	1.800,00	-200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00	25,70	25,70	0,00	0,00	-25,70	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.664,20	1.150,00	1.348,70	198,70	0,00	0,00	-198,70	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	444.820,02	479.410,00	409.610,12	-69.799,88	0,00	0,00	69.799,88	0,00
12	Personalaufwendungen	-99.778,07	-91.600,00	-109.633,14	-18.033,14	0,00	0,00	18.033,14	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-95.102,36	-173.350,00	-112.354,09	60.995,91	0,00	0,00	-60.995,91	0,00
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.606,26	-30.000,00	-23.815,63	6.184,37	0,00	0,00	-6.184,37	0,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-2.242,98	-2.600,00	-2.679,00	-79,00	0,00	0,00	79,00	0,00
	Erwerb v.GWG, sofern nicht in spez. Kto. zu verbu.	-6.585,54	-8.000,00	-6.164,75	1.835,25	0,00	0,00	-1.835,25	0,00
	Beschaffungen aus Spenden Grundschule	-1.003,30	0,00	-489,40	-489,40	0,00	0,00	489,40	0,00
	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-56.317,68	-90.000,00	-58.793,75	31.206,25	0,00	0,00	-31.206,25	0,00
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-560,65	-350,00	-1.244,67	-894,67	0,00	0,00	894,67	0,00
	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	-400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00
	Repräsentationen	-412,97	-250,00	-328,72	-78,72	0,00	0,00	78,72	0,00
	Aufwendungen für EDV	0,00	-5.000,00	-1.654,59	3.345,41	0,00	0,00	-3.345,41	0,00
	EDV- Beschaffungen aus dem Digitalpakt	-2.385,95	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	0,00
	Lehr- und Unterrichtsmittel	-3.303,54	-3.500,00	-4.624,12	-1.124,12	0,00	0,00	1.124,12	0,00
	Bücher und ähnl. (Schulbücherei)	-830,20	-1.000,00	-991,65	8,35	0,00	0,00	-8,35	0,00
	Lernmittel	-10.322,11	-11.000,00	-9.189,57	1.810,43	0,00	0,00	-1.810,43	0,00
	Besondere schulische Aufwendungen	-2.257,48	-750,00	-2.163,33	-1.413,33	0,00	0,00	1.413,33	0,00
	Sonst. Aufwendungen f. Sachleistungen	0,00	-500,00	-214,91	285,09	0,00	0,00	-285,09	0,00
	Kommunales Energiemanagement	-1.273,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Abschreibungen	-44.810,13	-47.300,00	-45.925,07	1.374,93	0,00	0,00	-1.374,93	0,00
17	Transferaufwendungen	-5.936,12	-6.300,00	-5.509,90	790,10	0,00	0,00	-790,10	0,00
	Abmangelbeteiligung Jugendmusikschule	-3.772,45	-5.000,00	-3.909,50	1.090,50	0,00	0,00	-1.090,50	0,00
	Umlage Rechenzentrum	-2.163,67	-1.300,00	-1.600,40	-300,40	0,00	0,00	300,40	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-123.737,01	-93.020,00	-84.258,43	8.761,57	0,00	0,00	-8.761,57	0,00
	Aufwendungen für die Schülerbeförderung	-1.380,84	-600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00
	Vermischte Ausgaben	-1.832,15	-700,00	-428,03	271,97	0,00	0,00	-271,97	0,00
	Bürobedarf	-1.487,60	-3.000,00	-2.820,57	179,43	0,00	0,00	-179,43	0,00
	Post	-82,70	-100,00	-70,70	29,30	0,00	0,00	-29,30	0,00
	Telefongebühren	-2.020,00	-2.200,00	-3.003,02	-803,02	0,00	0,00	803,02	0,00
	Reisekosten	-283,85	-100,00	-270,85	-170,85	0,00	0,00	170,85	0,00
	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	-704,80	-1.000,00	-767,68	232,32	0,00	0,00	-232,32	0,00
	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-115.945,07	-85.320,00	-76.897,58	8.422,42	0,00	0,00	-8.422,42	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-369.363,69	-411.570,00	-357.680,63	53.889,37	0,00	0,00	-53.889,37	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich 211000 Gebäude / Betrieb Grundschule

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	75.456,33	67.840,00	51.929,49	-15.910,51	0,00	0,00	15.910,51	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	75.456,33	67.840,00	51.929,49	-15.910,51	0,00	0,00	15.910,51	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich 211000 Gebäude / Betrieb Grundschule

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	285.940,98	432.110,00	504.347,64	72.237,64	0,00	0,00	-72.237,64	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-322.356,53	-364.270,00	-316.157,15	48.112,85	0,00	0,00	-48.112,85	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	-36.415,55	67.840,00	188.190,49	120.350,49	0,00	0,00	-120.350,49	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	15.000,00	20.000,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	15.000,00	20.000,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-5.000,00	-6.081,37	-1.081,37	0,00	-15.000,00	-13.918,63	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	-5.000,00	-6.081,37	-1.081,37	0,00	-15.000,00	-13.918,63	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	-6.081,37	-6.081,37	0,00	0,00	6.081,37	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	-36.415,55	67.840,00	182.109,12	114.269,12	0,00	0,00	-114.269,12	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich 211001 Gebäude / Betrieb Schulmensa

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3	aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.075,37	11.100,00	11.075,37	-24,63	0,00	0,00	24,63	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	29.282,00	20.000,00	30.431,00	10.431,00	0,00	0,00	-10.431,00	0,00
	Mittagstisch	29.282,00	20.000,00	30.431,00	10.431,00	0,00	0,00	-10.431,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	40.357,37	31.100,00	41.506,37	10.406,37	0,00	0,00	-10.406,37	0,00
12	Personalaufwendungen	-17.930,82	-18.100,00	-19.705,26	-1.605,26	0,00	0,00	1.605,26	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.845,64	-21.500,00	-33.357,22	-11.857,22	0,00	0,00	11.857,22	0,00
	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-468,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mittagstisch	-31.377,12	-21.500,00	-33.357,22	-11.857,22	0,00	0,00	11.857,22	0,00
15	Abschreibungen	-11.075,76	-11.100,00	-11.075,74	24,26	0,00	0,00	-24,26	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.138,74	-1.000,00	-886,31	113,69	0,00	0,00	-113,69	0,00
	Vermischte Ausgaben	-2.138,74	-1.000,00	-886,31	113,69	0,00	0,00	-113,69	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-62.990,96	-51.700,00	-65.024,53	-13.324,53	0,00	0,00	13.324,53	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-22.633,59	-20.600,00	-23.518,16	-2.918,16	0,00	0,00	2.918,16	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-22.633,59	-20.600,00	-23.518,16	-2.918,16	0,00	0,00	2.918,16	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich 211001 Gebäude / Betrieb Schulmensa

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfüg. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	29.556,00	20.000,00	30.507,00	10.507,00	0,00	0,00	-10.507,00	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.651,00	-40.600,00	-56.220,99	-15.620,99	0,00	0,00	15.620,99	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	-20.095,00	-20.600,00	-25.713,99	-5.113,99	0,00	0,00	5.113,99	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	-20.095,00	-20.600,00	-25.713,99	-5.113,99	0,00	0,00	5.113,99	0,00

Jahresabschluss 2023

**Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Kostenstelle 211002 Betreuungsangebote an Schulen
(Randzeitenbetreuung morgens und Ferienbetreuung)**

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4		6	7	8
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0,00	0,00	18.530,00	18.530,00	0,00	0,00	-18.530,00	0,00
	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	0,00	0,00	18.530,00	18.530,00	0,00	0,00	-18.530,00	0,00
	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte privatrechtl.	-13.053,00	-13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	-13.000,00	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.053,00	13.000,00	0,00	-13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00
	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte privatrechtl.	13.053,00	13.000,00	0,00	-13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	13.053,00	13.000,00	18.530,00	5.530,00	0,00	0,00	-5.530,00	0,00
12	Personalaufwendungen	-42.700,26	-41.200,00	-32.472,18	8.727,82	0,00	0,00	-8.727,82	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-215,83	-150,00	-342,26	-192,26	0,00	0,00	192,26	0,00
	Vermischte Ausgaben	-215,83	-150,00	-342,26	-192,26	0,00	0,00	192,26	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-42.916,09	-41.350,00	-32.814,44	8.535,56	0,00	0,00	-8.535,56	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-29.863,09	-28.350,00	-14.284,44	14.065,56	0,00	0,00	-14.065,56	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-29.863,09	-28.350,00	-14.284,44	14.065,56	0,00	0,00	-14.065,56	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

**Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Kostenstelle 211002 Betreuungsangebote an Schulen
(Randzeitenbetreuung morgens und Ferienbetreuung)**

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4		6		8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	12.983,00	13.000,00	18.565,00	5.565,00	0,00	0,00	-5.565,00	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-42.918,67	-41.350,00	-32.801,44	8.548,56	0,00	0,00	-8.548,56	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	-29.935,67	-28.350,00	-14.236,44	14.113,56	0,00	0,00	-14.113,56	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	-29.935,67	-28.350,00	-14.236,44	14.113,56	0,00	0,00	-14.113,56	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Kostenstelle 211003 Betreuungsangebote an Schulen (Betreuung im "Mittagsband")

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	Zuweisungen und Zuwendungen,Umlagen	3.510,00	3.510,00	1.462,50	-2.047,50	0,00	0,00	2.047,50	0,00
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.510,00	3.510,00	1.462,50	-2.047,50	0,00	0,00	2.047,50	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	3.510,00	3.510,00	1.462,50	-2.047,50	0,00	0,00	2.047,50	0,00
12	Personalaufwendungen	-16.554,17	-13.400,00	-5.788,95	7.611,05	0,00	0,00	-7.611,05	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.936,00	-7.000,00	-7.870,80	-870,80	0,00	0,00	870,80	0,00
	Vermischte Ausgaben	0,00	0,00	-257,30	-257,30	0,00	0,00	257,30	0,00
	Erstattungen an TSV Heiningen	-6.936,00	-7.000,00	-7.613,50	-613,50	0,00	0,00	613,50	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-23.490,17	-20.400,00	-13.659,75	6.740,25	0,00	0,00	-6.740,25	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-19.980,17	-16.890,00	-12.197,25	4.692,75	0,00	0,00	-4.692,75	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-19.980,17	-16.890,00	-12.197,25	4.692,75	0,00	0,00	-4.692,75	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Kostenstelle 211003 Betreuungsangebote an Schulen (Betreuung im "Mittagsband")

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4		6		8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	3.510,00	3.510,00	1.462,50	-2.047,50	0,00	0,00	2.047,50	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.490,58	-20.400,00	-13.659,75	6.740,25	0,00	0,00	-6.740,25	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	-19.980,58	-16.890,00	-12.197,25	4.692,75	0,00	0,00	-4.692,75	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	-19.980,58	-16.890,00	-12.197,25	4.692,75	0,00	0,00	-4.692,75	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Produkt 214000 Hector-Stiftung									
GKV Dürrau-Gammelshausen									
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	Zuweisungen und Zuwendungen,Umlagen	22.816,14	35.000,00	26.877,61	-8.122,39	0,00	0,00	8.122,39	0,00
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	22.816,14	35.000,00	26.877,61	-8.122,39	0,00	0,00	8.122,39	0,00
3	aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	308,43	300,00	308,43	8,43	0,00	0,00	-8,43	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	305,00	305,00	0,00	0,00	-305,00	0,00
	Erträge aus Verkauf	0,00	0,00	305,00	305,00	0,00	0,00	-305,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	23.124,57	35.300,00	27.491,04	-7.808,96	0,00	0,00	7.808,96	0,00
15	Abschreibungen	-308,43	-300,00	-308,43	-8,43	0,00	0,00	8,43	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.816,14	-35.000,00	-26.877,61	8.122,39	0,00	0,00	-8.122,39	0,00
	Personalkosten für externe Lehrkräfte	-13.212,50	-20.000,00	-18.984,00	1.016,00	0,00	0,00	-1.016,00	0,00
	Vermischte Ausgaben	-9.603,64	-15.000,00	-7.893,61	7.106,39	0,00	0,00	-7.106,39	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-23.124,57	-35.300,00	-27.186,04	8.113,96	0,00	0,00	-8.113,96	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	0,00	0,00	305,00	305,00	0,00	0,00	-305,00	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	0,00	0,00	305,00	305,00	0,00	0,00	-305,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Produkt 214000 Hector-Stiftung									
GKV Dürrau-Gammelshausen									
Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	18.817,27	35.000,00	15.851,57	-19.148,43	0,00	0,00	19.148,43	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.389,58	-35.000,00	-25.783,23	9.216,77	0,00	0,00	-9.216,77	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	-4.572,31	0,00	-9.931,66	-9.931,66	0,00	0,00	9.931,66	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	-4.572,31	0,00	-9.931,66	-9.931,66	0,00	0,00	9.931,66	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Produkt 362001 Schülerferienprogramm

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR 6	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR 8
		1	2	3	4				
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	267,60	300,00	86,00	-214,00	0,00	0,00	214,00	0,00
	Teilnahmegebühren Schülerferienprogramm	267,60	300,00	86,00	-214,00	0,00	0,00	214,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	267,60	300,00	86,00	-214,00	0,00	0,00	214,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-487,49	-500,00	-500,68	-0,68	0,00	0,00	0,68	0,00
	Schülerferienprogramm	-487,49	-500,00	-500,68	-0,68	0,00	0,00	0,68	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-487,49	-500,00	-500,68	-0,68	0,00	0,00	0,68	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-219,89	-200,00	-414,68	-214,68	0,00	0,00	214,68	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-219,89	-200,00	-414,68	-214,68	0,00	0,00	214,68	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Produkt 362001 Schülerferienprogramm

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	267,60	300,00	86,00	-214,00	0,00	0,00	214,00	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-487,49	-500,00	-500,68	-0,68	0,00	0,00	0,68	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	-219,89	-200,00	-414,68	-214,68	0,00	0,00	214,68	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	-219,89	-200,00	-414,68	-214,68	0,00	0,00	214,68	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Produkt 365001 Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"

GKV Dürrnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR 6	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR 8
		1	2	3	4				
2	Zuwelungen und Zuwendungen,Umlagen	1.419.256,83	1.684.780,00	1.670.847,72	-13.932,28	0,00	0,00	13.932,28	0,00
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	73.881,06	33.600,00	45.589,70	11.989,70	0,00	0,00	-11.989,70	0,00
	Eingliederungshilfe	24.175,00	22.000,00	17.472,00	-4.528,00	0,00	0,00	4.528,00	0,00
	Kindergartenlastenausgleich	583.537,00	602.000,00	642.665,00	40.665,00	0,00	0,00	-40.665,00	0,00
	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	734.775,20	1.024.620,00	962.561,02	-62.058,98	0,00	0,00	62.058,98	0,00
	Zuschüsse für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	2.560,00	2.560,00	2.560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spenden Kinderhaus	328,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	71.824,53	91.850,00	91.329,83	-520,17	0,00	0,00	520,17	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	243.267,00	242.000,00	261.854,50	19.854,50	0,00	0,00	-19.854,50	0,00
	Kindergartengebühren U3	177.032,00	175.000,00	194.966,50	19.966,50	0,00	0,00	-19.966,50	0,00
	Kindergartengebühren U3	66.235,00	67.000,00	66.888,00	-112,00	0,00	0,00	112,00	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.144,02	600,00	1.661,37	1.061,37	0,00	0,00	-1.061,37	0,00
	Mieten	0,00	0,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00
	Erträge aus Verkauf	579,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Einspeisung Photovoltaikanlage	564,28	600,00	561,37	-38,63	0,00	0,00	38,63	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.787,32	16.000,00	16.457,22	457,22	0,00	0,00	-457,22	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.751.279,70	2.035.230,00	2.042.150,64	6.920,64	0,00	0,00	-6.920,64	0,00
12	Personalaufwendungen	-1.399.599,39	-1.672.000,00	-1.639.786,10	32.213,90	0,00	0,00	-32.213,90	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-137.957,20	-140.900,00	-135.993,55	4.906,45	0,00	0,00	-4.906,45	0,00
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-7.393,14	-13.000,00	-17.261,18	-4.261,18	0,00	0,00	4.261,18	0,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-226,82	-500,00	-188,63	311,37	0,00	0,00	-311,37	0,00
	Erwerb v.GWG, sofern nicht in spez. Kto. zu verbu.	-6.185,61	-5.500,00	-4.365,68	1.134,32	0,00	0,00	-1.134,32	0,00
	Beschaffungen aus Spenden Kinderhaus	-328,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Miete soweit nicht 4233, 4234 oder 4235	-42.000,00	-38.400,00	-49.420,00	-11.020,00	0,00	0,00	11.020,00	0,00
	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-45.486,29	-65.000,00	-40.802,36	24.197,64	0,00	0,00	-24.197,64	0,00
	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	-23.706,25	-15.000,00	-14.924,99	75,01	0,00	0,00	-75,01	0,00
	Aus- und Fortbildung, Umschulung	-4.358,51	-1.000,00	-2.335,35	-1.335,35	0,00	0,00	1.335,35	0,00
	Essens u. Getränkegeld	-1.004,95	-1.500,00	-990,36	509,64	0,00	0,00	-509,64	0,00
	Aufwendungen für EDV	-5.993,36	-1.000,00	-5.705,00	-4.705,00	0,00	0,00	4.705,00	0,00
	Kommunales Energiemanagement	-1.273,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Abschreibungen	-70.776,58	-91.850,00	-92.808,71	-958,71	0,00	0,00	958,71	0,00
17	Transferaufwendungen	-4.477,33	-2.700,00	-33.914,54	-31.214,54	0,00	0,00	31.214,54	0,00
	Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	0,00	-16.625,00	-16.625,00	0,00	0,00	16.625,00	0,00
	Zuschüsse an übrige Bereiche	-150,00	0,00	-14.088,74	-14.088,74	0,00	0,00	14.088,74	0,00
	Umlage Rechenzentrum	-4.327,33	-2.700,00	-3.200,80	-500,80	0,00	0,00	500,80	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-138.469,20	-127.780,00	-139.647,74	-11.867,74	0,00	0,00	11.867,74	0,00
	Honorar für Eingliederungshilfe	-20.539,00	-22.000,00	-16.452,00	5.548,00	0,00	0,00	-5.548,00	0,00
	Mitgliedsbeiträge	-5.586,50	-5.340,00	-7.670,00	-2.330,00	0,00	0,00	2.330,00	0,00
	Vermischte Ausgaben	-25.012,22	-10.300,00	-9.986,72	313,28	0,00	0,00	-313,28	0,00
	Bürobedarf	-4.016,79	-1.800,00	-3.898,95	-2.098,95	0,00	0,00	2.098,95	0,00
	Telefongebühren	-3.576,60	-1.600,00	-3.704,20	-2.104,20	0,00	0,00	2.104,20	0,00
	Reisekosten	-66,70	-100,00	-23,20	76,80	0,00	0,00	-76,80	0,00
	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg.	-2.819,29	-2.700,00	-8.554,18	-5.854,18	0,00	0,00	5.854,18	0,00
	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-74.848,29	-80.940,00	-88.118,19	-7.178,19	0,00	0,00	7.178,19	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Produkt 365001 Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"

GKV Dürrnau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR 6	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR 8
		1	2	3	4				
	Erstattungen an übrige Bereiche	-2.003,81	-3.000,00	-1.240,30	1.759,70	0,00	0,00	-1.759,70	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-1.751.279,70	-2.035.230,00	-2.042.150,64	-6.920,64	0,00	0,00	6.920,64	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Produkt 365001 Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.682.241,28	1.943.380,00	1.872.819,25	-70.560,75	0,00	0,00	70.560,75	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.639.131,96	-1.943.380,00	-1.990.010,70	-46.630,70	0,00	0,00	46.630,70	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	43.109,32	0,00	-117.191,45	-117.191,45	0,00	0,00	117.191,45	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	739.408,73	55.000,00	183.055,58	128.055,58	0,00	194.000,00	65.944,42	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	739.408,73	55.000,00	183.055,58	128.055,58	0,00	194.000,00	65.944,42	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-726.144,23	-50.000,00	-247.163,97	-197.163,97	0,00	-179.000,00	18.163,97	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.808,80	-5.000,00	-23.533,94	-18.533,94	0,00	-15.000,00	3.533,94	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-13.885,91	0,00	-7.388,49	-7.388,49	0,00	0,00	7.388,49	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	-741.838,94	-55.000,00	-278.086,40	-223.086,40	0,00	-194.000,00	29.086,40	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	-2.430,21	0,00	-95.030,82	-95.030,82	0,00	0,00	95.030,82	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	40.679,11	0,00	-212.222,27	-212.222,27	0,00	0,00	212.222,27	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich Produkt 424102 Kleinspielfeld und Sportplatz

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR 5	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR 6	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR 7	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR 8
		1	2	3	4				
2	Zuwelsungen und Zuwendungen,Umlagen	39.026,07	38.250,00	28.178,22	-10.071,78	0,00	0,00	10.071,78	0,00
	Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	39.026,07	38.250,00	28.178,22	-10.071,78	0,00	0,00	10.071,78	0,00
3	aufgelöste Investitionszuwendungen und - beiträge	3.843,72	4.550,00	4.755,30	205,30	0,00	0,00	-205,30	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
	Benutzungsgebühren u. ähnl. Entgelte öff.-rechtl.	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	42.869,79	42.800,00	37.933,52	-4.866,48	0,00	0,00	4.866,48	0,00
12	Personalaufwendungen	-8.237,89	-8.750,00	-8.673,97	76,03	0,00	0,00	-76,03	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.088,56	-14.500,00	-16.491,93	-1.991,93	0,00	0,00	1.991,93	0,00
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-13.824,05	-10.000,00	-13.092,62	-3.092,62	0,00	0,00	3.092,62	0,00
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	-1.810,73	-2.000,00	-992,18	1.007,82	0,00	0,00	-1.007,82	0,00
	Erwerb v.GWG, sofern nicht in spez. Kto. zu verbu.	-314,40	-500,00	-880,67	-380,67	0,00	0,00	380,67	0,00
	Bewirtschaftung der Grundst. u. baulichen Anlagen	-1.139,38	-2.000,00	-1.526,46	473,54	0,00	0,00	-473,54	0,00
15	Abschreibungen	-3.843,72	-4.550,00	-4.755,30	-205,30	0,00	0,00	205,30	0,00
17	Transferaufwendungen	-503,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuschüsse an übrige Bereiche	-503,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.196,36	-15.000,00	-8.012,32	6.987,68	0,00	0,00	-6.987,68	0,00
	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-13.196,36	-15.000,00	-8.012,32	6.987,68	0,00	0,00	-6.987,68	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	-42.869,79	-42.800,00	-37.933,52	4.866,48	0,00	0,00	-4.866,48	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	AfA auf imm.Vermögensgegenstände u.Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2023

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich Produkt 424102 Kleinspielfeld und Sportplatz

GKV Dürrau-Gammelshausen

Nr.	Beschreibung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH- Vollzug EUR	Ermächtig. übertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtig. übertr. in 2024 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	71.491,92	38.250,00	38.121,07	-128,93	0,00	0,00	128,93	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-36.997,04	-38.250,00	-33.402,58	4.847,42	0,00	0,00	-4.847,42	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummer 1 und 2)	34.494,88	0,00	4.718,49	4.718,49	0,00	0,00	-4.718,49	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	8.000,00	8.950,00	950,00	0,00	0,00	-950,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	8.000,00	8.950,00	950,00	0,00	0,00	-950,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-8.000,00	-8.950,00	-950,00	0,00	0,00	950,00	0,00
13	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	-8.000,00	-8.950,00	-950,00	0,00	0,00	950,00	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummer 3 und 17)	34.494,88	0,00	4.718,49	4.718,49	0,00	0,00	-4.718,49	0,00

Jahresabschluss 2023

Investitionen

Investitionen Kostenstelle 211000 Betrieb Grundschule										
GKV Dürna-Gammelshausen										
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächti- gungsübertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsübertr. in 2024 EUR	
I2110-0001	Bewegliches Vermögen Grundschule	1	2	3	4	5	6	7	8	
			-5.000,00	-6.081,37	-1.081,37		-15.000,00	-13.918,63		
Z2110-0001	Vermögensumlage für bewegl. Vermögen Grundschule		5.000,00		-5.000,00		8.660,00	13.660,00		
Z2110-0002	Zuwendung Land für Digitalpakt						6.340,00	6.340,00		
Investitionen Kostenstelle 365000 Betrieb Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"										
GKV Dürna-Gammelshausen										
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächti- gungsübertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsübertr. in 2024 EUR	
I3650-0001	Bewegliches Vermögen Kinderhaus	1	2	3	4	5	6	7	8	
		-1.808,80	-5.000,00	-10.508,18	-5.508,18			5.508,18		
I3650-0004	Anbau/Erweiterung Kinderhaus - Ausstattung			-13.025,76	-13.025,76		-15.000,00	-1.974,24		
I3650-0006	Invest.zuschuss Erstaustatt. Tagesmütterverein			-7.388,49	-7.388,49			7.388,49		
Z3650-0001	Vermögensumlage für bewegliches Vermöge Kinderhaus		5.000,00	6.235,60	1.235,60			-1.235,60		
Z3650-0004	Vermögensumlage für Betrieb Kinderhaus			34.306,66	34.306,66			-34.306,66		
Z3650-0005	Vermögensumlage für Tagesmütterverein			13.885,91	13.885,91			-13.885,91		
Investitionen Kostenstelle 365050 Gebäude Kinderhaus "Haus der kleinen Füße" (Objekt)										
GKV Dürna-Gammelshausen										
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächti- gungsübertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsübertr. in 2024 EUR	
I3650-0002	Anbau/Erweiterung Kinderhaus - Gebäude	1	2	3	4	5	6	7	8	
		-581.559,07	-50.000,00	-175.131,26	-125.131,26		-160.000,00	-34.868,74		
I3650-0003	Anbau Kinderhaus - Außenanlagen			-48.985,97	-48.985,97		-5.000,00	43.985,97		
I3650-0005	Sanitär-anbau im Bereich U3			-23.046,74	-23.046,74		-14.000,00	9.046,74		
Z3650-0002	Landeszuschuss VwV Kinderbetreuungsfinanzierung			66.000,00	66.000,00		66.000,00			
Z3650-0003	Vermögensumlage für Gebäude Kinderhaus		50.000,00	-31.395,56	-81.395,56		128.000,00	209.395,56		
Z3650-0006	Vermögensumlage Sanitärbereich Kinderhaus Anbau			88.679,87	88.679,87			-88.679,87		
Z3650-0007	Vermögensumlage für Außenanlagen Kinderhaus			5.343,10	5.343,10			-5.343,10		

Investitionen Kostenstelle 424101 Betrieb Sportplatz und Kleinspielfeld									
GKV Dürnau-Gammelshausen									
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022 EUR	Fortg. Ansatz 2023 EUR	Ergebnis 2023 EUR	Vergl. Erg./Ansatz (Sp.3/-2) EUR	Erg. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächti- gungsübertr. aus 2022 EUR	verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächti- gungsübertr. in 2024 EUR
I4241-0001	Bewegliches Vermögen Sportplatz und Kleinspielfeld	1	-8.000,00	-8.950,00	4	5	6	7	8
Z4241-0001	Vermögensumlage für bewegl. Verm. Sportplatz & KSF		8.000,00	8.950,00					

Jahresabschluss 2023

Bilanz zum 31.12.2023

Bilanz des GKVs zum 31.12.2023						
GKV Dürnau-Gammelshausen						
	Aktivseite	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-		Passivseite	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Vermögen	5.120.821	5.182.547	1.	Eigenkapital	0
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	1.1	Basiskapital	0
1.2	Sachvermögen	4.959.044	5.057.463	1.2	Rücklagen	0
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.970	29.970	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.772.219	4.917.277	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0
1.2.3	Infrastrukturvermögen	0	0	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	0
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	16.457	26.704	1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist	0
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.801	83.512	2.	Sonderposten	-4.906.855
1.2.8	Vorräte	0	0	2.1	für Investitionszuweisungen	-4.840.806
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	72.597	0	2.2	für Investitionsbeiträge	0
				2.3	für Sonstiges	-305
				3.	Rückstellungen	0
1.3	Finanzvermögen	161.776	125.083	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	0
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	0
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	0	0	3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerrückstellungen für Abfalldeponien	0
1.3.3	Sondervermögen	0	0	3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0
1.3.4	Ausleihungen	0	0	3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0
1.3.5	Wertpapiere	0	0	3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen	0
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	8.540	61.001	3.7	Sonstige Rückstellungen	0
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	15.520	19.482	4.	Verbindlichkeiten	-172.480
1.3.8	Liquide Mittel	137.716	44.600	4.1	Anleihen	0
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0
2.	Abgrenzungsposten	13.346	18.823	4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	-153.505
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	13.346	18.823	4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-2.691
				4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	-16.284
				5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-61.814
3.	Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0	0			
	Bilanzsumme	5.134.167	5.201.370		Bilanzsumme	-5.201.370

Jahresabschluss 2023

**Vermögensübersicht /
Vermögensveränderungen im
Haushaltsjahr**

Vermögensübersicht Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr							
GKV Düren-Gammelshausen							
Nr. Bezeichnung	Stand zum 01.01.2023 EUR 2	Vermögenszugänge EUR 3	Vermögensabgänge EUR 4	Umbuchungen EUR 5	Zuschreibungen EUR 6	Abschreibungen EUR 7	Stand am 31.12. 2023 EUR 8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	4.959.045	251.380	0	0	0	-152.961	5.057.463
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.970						29.970
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.772.219	196.732		88.680		-140.354	4.917.277
2.3 Infrastrukturvermögen	0	0	0	0	0	0	0
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0	0	0	0	0	0	0
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	0	0	0	0
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	16.457	13.377	0	0	0	-3.130	26.704
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	67.801	25.189	0	0	0	-9.477	83.512
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	72.597	16.083	0	-88.680	0	0	0
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	0	0	0	0	0	0	0
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0
3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	0	0	0	0	0	0	0
3.3 Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Wertpapiere	0	0	0	0	0	0	0
Insgesamt	4.959.045	251.380	0	0	0	-152.961	5.057.463

Jahresabschluss 2023

Entwicklung der Liquidität

Jahresabschluss 2023

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

GKV Dürnau-Gammelshausen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	Finanzrechnung
		2022 EUR	2023 EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	170.662,21	136.966,31
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	-34.347,45	9.495,33
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i.V.m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	-2.430,21	-101.112,19
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i.V.m. § 3 Nr.35 GemHVO)	0,00	0,00
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	3.081,76	-1.499,55
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	136.966,31	43.849,90
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	0,00	0,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarkt- und sonstige Wertpapiere	0,00	0,00
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	0,00
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	136.966,31	43.849,90
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	0,00	0,00
11	+ nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs.1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	136.966,31	43.849,90
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	136.966,31	43.849,90
17	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	33.260,85	37.147,34

Jahresabschluss 2023

Übersicht über den Stand der Rücklagen

Jahresabschluss 2023

Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

GKV Dürnau-Gammelshausen

	Art	Stand zum 01.01.2023 TEUR	Stand zum 31.12.2023 TEUR
1.	Ergebnisrücklagen	0,0	0,0
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,0	0,0
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,0	0,0
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0,0	0,0
	Rücklagen gesamt	0,0	0,0

Jahresabschluss 2023

Feststellung und Verwendung des Jahresergebnisses

Feststellung, Ausgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

GKV Dürnau-Gammelshausen

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital	
		Sonder-ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange-gangenen Jahr	drittvorange-gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses		
		EUR								
		1	2	3	4	5	6	7		8
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00				
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00			
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00	
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00			
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00							
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00		
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00					
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00	
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00	
13	vorläufige Endbestände						0,00	0,00	0,00	
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						0,00	0,00	0,00	
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								0,00	
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

Jahresabschluss 2023

Schuldenstandsübersicht

Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
EUR						
1	2	3	4	5	6	7
1.1 Anleihen	0	0				
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0	0				
1.2.1 <i>Bund</i>						
1.2.2 <i>Land</i>						
1.2.3 <i>Gemeinden und Gemeindeverbände</i>						
1.2.4 <i>Zweckverbände und dergleichen</i>						
1.2.5 <i>Kreditinstitute</i>	0	0				
1.2.6 <i>sonstige Bereiche</i> ⁶⁾						
1.3 Kassenkredite	0	0				
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0	0				
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	0	0				

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁷⁾

2.1 <i>Anleihen</i>						
2.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>						
2.3 <i>Kassenkredite</i>						
2.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>						
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	0	0				

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7) 8)}

3.1 <i>Anleihen</i>						
3.2 <i>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</i>						
3.3 <i>Kassenkredite</i>						
3.4 <i>Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften</i>						
<i>Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4</i>						
<i>abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung</i>						
3. Konsolidierte Gesamtschulden	0	0				

¹⁾ Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

⁶⁾ Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B.

⁷⁾ Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

⁸⁾ Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen.

Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.

Jahresabschluss 2023

Berechnung der Verbandsumlagen

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Aufteilung des ungedeckten Aufwands auf die Mitgliedsgemeinden

Ergebnishaushalt

	Rechnungserg. 2023	Ansatz 2023	Differenz
Dürnau			
Grundschule	211.586,33 €	247.022,63 €	- 35.436,30 €
Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"	557.374,86 €	593.310,36 €	- 35.935,50 €
Sportplatz und Kleinspielfeld	16.868,54 €	22.897,89 €	- 6.029,35 €
Dürnau gesamt	785.829,73 €	863.230,88 €	- 77.401,15 €
Gammelshausen			
Grundschule	137.422,05 €	160.437,38 €	- 23.015,33 €
Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"	405.186,16 €	431.309,64 €	- 26.123,48 €
Sportplatz und Kleinspielfeld	11.309,68 €	15.352,11 €	- 4.042,43 €
Gammelshausen gesamt:	553.917,89 €	607.099,13 €	- 53.181,24 €

Finanzhaushalt für Investitionstätigkeit

	Rechnungserg. 2023	Ansatz 2023	Differenz
Dürnau			
Schule	3.640,54 €	2.993,19 €	647,35 €
Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"	127.905,67 €	32.925,07 €	94.980,60 €
Sportplatz und Kleinspielfeld	5.357,81 €	4.789,10 €	- €
Dürnau gesamt:	136.904,01 €	40.707,36 €	95.627,95 €
Gammelshausen			
Schule	2.440,83 €	2.006,81 €	434,02 €
Kinderhaus "Haus der kleinen Füße"	84.180,73 €	22.074,93 €	62.105,80 €
Sportplatz und Kleinspielfeld	3.592,19 €	3.210,90 €	381,29 €
Gammelshausen gesamt:	90.213,76 €	27.292,64 €	62.921,12 €

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Schule - Ergebnishaushalt

1.) Ermittlung des ungedeckten Aufwands:

Aufwendungen 2023	499.306,56 €
Erträge 2023 (ohne Umlage)	150.298,18 €
ungedeckter Aufwand	349.008,38 €

2.) Kalkulationsgrundlagen

	Schülerzahlen	Anteil in %
Anteil Dürnau	89	61,81%
Anteil Gammelshausen	55	38,19%
Summe	144	100,00%

3.) Aufteilung des ungedeckten Aufwandes auf die Mitgliedsgemeinden

	Fixkostenanteil 10%	variab. Kostenanteil 90%	gesamt
Anteil Dürnau	17.450,42 €	194.135,91 €	211.586,33 €
Anteil Gammelshausen	17.450,42 €	119.971,63 €	137.422,05 €
Summe	34.900,84 €	314.107,54 €	349.008,38 €

4.) Abrechnung 2023:

	Umlage	Vorauszahlungen	Nachzahlung	Erstattung
Dürnau	211.586,33 €	247.022,63 €	- €	35.436,30 €
Gammelshausen	137.422,05 €	160.437,38 €	- €	23.015,33 €
Summe	349.008,38 €	407.460,01 €	- €	58.451,63 €

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Kinderhaus "Haus der kleinen Füße" - Ergebnishaushalt

1.) Ermittlung des ungedeckten Aufwands:

Aufwendungen 2023	2.042.150,64 €
Erträge 2023 (ohne Umlage!)	1.079.589,62 €
ungedeckter Aufwand	962.561,02 €

2.) Kalkulationsgrundlagen

	Kinderzahlen	Anteil in %
Anteil Dürnau	87	58,78%
Anteil Gammelshausen	61	41,22%
Summe	148	100,00%

3.) Aufteilung des ungedeckten Aufwandes auf die Mitgliedsgemeinden

	Fixkostenanteil 10%	variab. Kostenanteil 90%	gesamt
Anteil Dürnau	48.128,05 €	509.246,81 €	557.374,86 €
Anteil Gammelshausen	48.128,05 €	357.058,11 €	405.186,16 €
Summe	96.256,10 €	866.304,92 €	962.561,02 €

4.) Abrechnung 2023:

	Umlage	Vorauszahlungen	Nachzahlung	Erstattung
Dürnau	557.374,86 €	593.310,36 €	- €	35.935,50 €
Gammelshausen	405.186,16 €	431.309,64 €	- €	26.123,48 €
Summe	962.561,02 €	1.024.620,00 €	- €	62.058,98 €

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Sportplatz und Kleinspielfeld - Ergebnishaushalt

1.) Ermittlung des ungedeckten Aufwands:

Aufwendungen 2023	37.933,52 €
Erträge 2023	9.755,30 €
ungedeckter Aufwand	28.178,22 €

2.) Aufteilung des ungedeckten Aufwands auf die Mitgliedsgemeinden:

	EW (30.06.2022)	Anteil in %	Umlage in €
Anteil Dürnau	2.197	59,86%	16.868,54 €
Anteil Gammelshausen	1.473	40,14%	11.309,68 €
Summe	3.670	100,00%	28.178,22 €

3.) Abrechnung 2023:

	Umlage	Vorauszahlungen	Nachzahlung	Erstattung
Dürnau	16.868,54 €	22.897,89 €	- €	6.029,35 €
Gammelshausen	11.309,68 €	15.352,11 €	- €	4.042,43 €
Summe	28.178,22 €	38.250,00 €	- €	10.071,78 €

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

Schule - Finanzhaushalt aus Investitionstätigkeit

1.) Ermittlung des ungedeckten Aufwands:

Aufwendungen 2023	6.081,37 €
Erträge 2023	- €
ungedeckter Aufwand	6.081,37 €

2.) Aufteilung des ungedeckten Aufwands auf die Mitgliedsgemeinden:

	EW (30.06.2022)	Anteil in %	Umlage in €
Anteil Dürnau	2.197	59,86%	3.640,54 €
Anteil Gammelshausen	1.473	40,14%	2.440,83 €
Summe	3.670	100,00%	6.081,37 €

3.) Abrechnung 2023:

	Umlage	Vorauszahlungen	Nachzahlung	Erstattung
Dürnau	3.640,54 €	3.640,31 €	0,23 €	- €
Gammelshausen	2.440,83 €	2.441,06 €	- €	0,23 €
Summe	6.081,37 €	6.081,37 €	0,23 €	0,23 €

**Kinderhaus "Haus der kleinen Füße" - Finanzhaushalt
aus Investitionstätigkeit**

1.) Ermittlung des ungedeckten Aufwands:

Aufwendungen 2023	278.086,40 €
Erträge 2023	66.000,00 €
ungedeckter Aufwand	212.086,40 €

2.) Aufteilung des ungedeckten Aufwands auf die Mitgliedsgemeinden:

	EW (30.06.2022)	Anteil in %	Umlage in €
Anteil Dürnau	2.191	60,31%	127.905,67 €
Anteil Gammelshausen	1.442	39,69%	84.180,73 €
Summe	3.633	100,00%	212.086,40 €

3.) Abrechnung 2023:

	Umlage	Vorauszahlungen	Nachzahlung	Erstattung
Dürnau	127.905,67 €	110.666,09 €	17.239,58 €	- €
Gammelshausen	84.180,73 €	74.035,52 €	10.145,21 €	- €
Summe	212.086,40 €	184.701,61 €	27.384,79 €	- €

Grundschul- und Kindergartenverband Dürnau-Gammelshausen

**Sportplatz und Kleinspielfeld - Finanzhaushalt
aus Investitionstätigkeit**

1.) Ermittlung des ungedeckten Aufwands:

Aufwendungen 2023		8.950,00 €
Erträge 2023		- €
ungedeckter Aufwand		8.950,00 €

2.) Aufteilung des ungedeckten Aufwands auf die Mitgliedsgemeinden:

	EW (30.06.2022)	Anteil in %	Umlage in €
Anteil Dürnau	2.197	59,86%	5.357,81 €
Anteil Gammelshausen	1.473	40,14%	3.592,19 €
Summe	3.670	100,00%	8.950,00 €

3.) Abrechnung 2023:

	Umlage	Vorauszahlungen	Nachzahlung	Erstattung
Dürnau	5.357,81 €	5.357,47 €	0,34 €	- €
Gammelshausen	3.592,19 €	3.592,53 €	- €	0,34 €
Summe	8.950,00 €	8.950,00 €	0,34 €	0,34 €

Jahresabschluss 2023

Organe des GKV im Rechnungsjahr

Organe des GKV im Rechnungsjahr 2023

gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO

Die Organe des Grundschul- und Kindergartenverbands Dürnau – Gammelshausen sind der Verbandsvorsitzende und die Verbandsversammlungmitglieder.

Diese sind:

- Bürgermeister und Verbandsvorsitzender Markus Wagner
- Bürgermeister Daniel Kohl

- Verbandsversammlungmitglieder der Gemeinde Dürnau:
 - Margit Böhringer
 - Bettina Bunzel
 - Wolfgang Edenhofner
 - Manfred Maier
 - Robin Mrazek
 - Herbert Rees
 - Joachim Scheutle
 - Simon Stark
 - Bosede Staudenmayer
 - Anja Steinbach

- Verbandsversammlungmitglieder der Gemeinde Gammelshausen:
 - Michael Bader
 - Andreas Böhringer
 - Dietmar Slametschka
 - Walter Krummrein
 - Ines Landgraf
 - Heike Mohring
 - Bernhard Mürter
 - Harald Rieker
 - Friedrich Weiß
 - Andreas Bunth

Jahresabschluss 2023

Ausfertigungsvermerk

Ausfertigungsvermerk

gemäß § 95 b Abs. 1 GemO

Der zahlenmäßige Jahresabschluss des Grundschul- und Kindergartenverbands Dürnau - Gammelshausen zum 31.12.2023 erfolgt mit der Nullstellung der Ergebnis-, Finanz- und Bilanzkonten am 29.02.2024. Die weitere Erarbeitung des Rechenschaftsberichts mit allen gesetzlich notwendigen Anlagen und Bestandteilen erfolgt im Anschluss daran.

Bad Boll, 26.03.2024

Markus Wagner
Verbandsvorsitzender

Michelle Weigel
Kämmerin