

Stadt Naumburg (Saale)

Vermögensrechnung zum Jahresabschl,uss 2023



Aktiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
1. Anlagevermögen	180.015.384,15	185.761.741,37
1.1 Immaterielles Vermögen	9.687.624,96	9.683.030,47
1.2 Sachanlagevermögen	125.990.199,07	131.745.666,84
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.081.162,92	11.185.166,05
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	48.351.805,31	48.063.783,48
1.2.3 Infrastrukturvermögen	48.041.523,24	50.118.808,14
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	179.734,27	166.968,06
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.292.556,39	3.255.395,26
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.009.057,82	1.721.954,94
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen und Nutztiere	2.835.137,07	2.864.123,98
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.199.222,05	14.369.466,93
1.3 Finanzanlagevermögen	44.337.560,12	44.333.044,06
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	38.725.281,09	38.725.281,09
1.3.2 Beteiligungen	5.584.038,62	5.584.038,62
1.3.4 Ausleihungen	28.240,41	23.724,35
2. Umlaufvermögen	19.557.527,85	15.445.415,09
2.1 Vorräte	1.713.339,49	1.663.902,26
2.2 Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.191.187,69	2.780.410,91
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	448.479,98	597.404,74
2.2.2 sonstige Öffentlich-rechtliche Forderungen (insbes. aus Steuern, Transferleistungen)	1.742.707,71	2.183.006,17
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	4.786.564,15	5.131.628,92
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	46.153,77	45.409,39
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	332.787,11	339.851,35
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	4.407.623,27	4.746.368,18
2.4 liquide Mittel	10.866.436,52	5.869.473,00
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	10.860.805,69	5.430.817,15
2.4.2 sonstige Einlagen	0,00	432.662,73
2.4.3 Bargeld	5.630,83	5.993,12
3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	43.080,74	39.535,03
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	43.080,74	39.535,03
Bilanzsumme Aktiva	199.615.992,74	201.246.691,49

Passiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
1. Eigenkapital	93.656.726,62	91.839.326,76
1.1 Rücklagen	89.168.988,52	92.526.683,42
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	67.287.929,21	67.443.210,91
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	21.566.650,68	24.742.113,37
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	314.408,63	341.359,14
1.2 Sonderrücklagen	1.285.324,90	1.093.914,77
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.202.413,20	-1.781.271,43
2 Sonderposten	91.190.459,72	93.969.869,88
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	67.997.614,34	69.228.992,48
2.2 Sonderposten aus Beiträgen	2.818.037,35	2.525.042,44
2.4 Sonderposten aus Anzahlungen	18.997.896,17	20.654.445,36
2.5 sonstige Sonderposten	1.376.911,86	1.561.389,60
3. Rückstellungen	1.160.872,84	1.087.346,24
3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	54.946,00	144.456,00
3.5 sonstige Rückstellungen	1.105.926,84	942.890,24
3.5.1 Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der ATZ, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund längerfristiger Erkrankung u. ähnl. Maßnahmen	461.370,79	296.344,96
3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	644.556,05	646.545,28
4. Verbindlichkeiten	10.885.557,72	11.582.119,09
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	8.128.316,25	7.752.923,60
4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	75.700,00	75.700,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.127.654,67	1.400.395,15
4.7 sonstige Verbindlichkeiten	1.553.886,80	2.353.100,34
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.722.375,84	2.768.029,52

Passiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.722.375,84	2.768.029,52
Bilanzsumme Passiva	199.615.992,74	201.246.691,49
Bilanzsumme Aktiva	199.615.992,74	201.246.691,49
Bilanzsumme Passiva	199.615.992,74	201.246.691,49
Bilanzsaldo	0,00	0,00

Druckparameter: HH-Jahr: 2023 Listennr.: 1 Bezeichnung: Vermögensrechnung Buchungsperiode für VKZ
Vorjahr: 0 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr: 13 Buchungsperiode für VKZ: 0 Buchungsperiode
für VKZ: 13
, Positionsnachweis
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'elke.harnisch')

Aktiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
1. Anlagevermögen	180.015.384,15	185.761.741,37
1.1 Immaterielles Vermögen	9.687.624,96	9.683.030,47
01210100 Lizenzen	60.232,64	29.748,74
01310100 Softwareprogramme	26.567,09	29.086,01
01410100 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen gemäß § 34 Abs. 6 Satz 2 KomHVO	9.600.825,23	9.624.195,72
1.2 Sachanlagevermögen	125.990.199,07	131.745.666,84
1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.081.162,92	11.185.166,05
02110100 Grün- und Erholungsflächen	1.733.251,88	1.734.692,78
02110200 Sport- und Spielplatzflächen	2.174.469,25	2.175.184,75
02110300 Grundstücke mit Kleingartenanlagen/Gartenland	2.235.236,61	2.235.236,61
02210100 Ackerland, Grünland	1.843.568,05	1.895.108,15
02210200 Unland, Gehölz	64.728,91	65.374,11
02310100 Forstwirtschaftlich genutzter Grund und Boden (Wald)	106.556,00	106.529,60
02810100 Friedhofsflächen	438.330,30	438.330,30
02810200 weitere Sonderflächen	1,00	1,00
02910100 Bauland/Bauerwartungsland (nicht für Infrastrukturvermögen)	34.719,30	84.325,84
02910200 Wasserflächen, Entwässerungsgräben, Bachläufe	16.084,10	16.503,50
02910300 Erbbaugrundstücke (Stadt als Erbbauperpflichtete)	690.722,04	690.722,04
02910400 Grundstücksgleiche Rechte	2.467,92	2.467,92
02910500 unbebaute Grundstücke in Gewerbegebieten	124.187,32	124.187,32
02910600 weitere sonstige unbebaute Grundstücke	705.027,06	704.688,95
02910610 Grundstücke im Sanierungsgebiet, SV	153.958,60	153.958,60
02910620 Grundstücke im Sanierungsgebiet, THLV	435.529,33	435.529,33
02919000 rekultivierte Deponieflächen	322.325,25	322.325,25
1.2.2 bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	48.351.805,31	48.063.783,48
03110100 Grund und Boden Wohnbauten	44.580,00	48.720,00
03110200 Grund und Boden Schulen und Kindereinrichtungen	786.592,44	780.712,44
03110300 Grund und Boden Kultur- und Sporteinrichtungen	584.349,44	584.349,44
03110400 Grund und Boden Verwaltungsgebäude	485.783,50	485.783,50
03110401 Grund und Boden Friedhofsgebäude	11.044,80	11.044,80
03110402 Grund und Boden Werkstattgebäude	257.247,85	257.247,85
03110403 Grund und Boden Feuerwehr(geräte)häuser	147.058,83	147.058,83
03110404 Grund und Boden sonstige Gebäude	1.372.019,06	1.374.439,94
03111000 Grund und Boden - fremde Gebäude	75.952,50	75.502,50
03210100 Wohnbauten (Gebäudewert)	84.340,16	79.961,48
03210200 Schulen und Kindereinrichtungen (Gebäudewert)	14.233.224,49	13.739.179,92
03210300 Kultur- und Sporteinrichtungen (Gebäudewert)	5.826.279,21	5.568.237,67
03210400 Verwaltungsgebäude (Gebäudewert)	10.993.443,36	10.615.592,34
03210401 Friedhofsgebäude (Gebäudewert)	57.491,50	46.304,58
03210402 Werkstattgebäude (Gebäudewert)	174.057,64	166.002,94
03210403 Feuerwehr(geräte)häuser (Gebäudewert)	1.725.665,14	1.673.757,78
03210404 sonstige Gebäude (Gebäudewert)	9.709.938,46	10.470.847,51
03210500 Außenanlagen	1.782.735,93	1.939.038,96
03211000 Nießbrauchrecht M.-Klinger-Gedächtnisstätte	1,00	1,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	48.041.523,24	50.118.808,14
04110100 Grund und Boden Gemeindestraßen einschl. Nebenanlagen	7.407.792,68	7.410.973,72
04110150 Grund und Boden Nebenanlagen an Straßen anderer Baulastträger	20.384,46	31.017,57

Aktiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
04110200 Grund und Boden Mauern, Treppenanlagen	23.590,50	23.590,50
04110300 Grund und Boden Parkplätze	538.501,43	538.291,43
04110400 Grund und Boden Busverkehrsflächen	91.486,62	90.701,62
04110500 Grund und Boden Wege, Rad- und Wanderwege	2.781.447,85	2.848.676,35
04110600 Grund und Boden Gleisanlagen	5.815,00	6.643,88
04210100 Straßenkörper	7.791.051,29	8.387.881,56
04210101 Freianlagen Infrastrukturvermögen	1.126.528,75	1.061.442,65
04210102 Verkehrseinrichtungen/Verkehrsleiteinrichtungen	1.727,26	1.605,98
04210103 Geh- und Radwege (als Nebenanlage)	5.409.564,48	5.552.846,49
04210104 Parkanlagen Aufwuchs, Wege u.ä.	205.922,37	192.986,03
04210105 Verkehrszeichen /Orientierungsschilder	272.748,50	272.748,50
04210106 Öffentliche Beleuchtung	6.608.207,84	6.608.207,84
04210107 Parkraum (als Nebenanlage)	464.399,11	408.731,51
04210108 Straßenbegleitgrün	758.173,16	1.068.051,30
04210109 Ausgleichsmaßnahmen	250.589,56	241.719,27
04210200 Treppenanlagen, Mauern	1.413.475,79	1.371.309,12
04210300 Parkplätze	2.495.580,93	2.337.291,89
04210400 Bushaltestelle, Busbucht, Busspur	358.327,30	1.527.939,98
04210401 Buswarlehäuschen	80.374,89	367.089,56
04210500 Wege, Rad- und Wanderwege	1.688.610,35	1.528.954,02
04210600 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1.911.068,91	1.798.243,49
04210700 Brücken, Tunnel, Durchlässe	2.861.963,91	2.815.537,98
04210800 Brunnen	66.220,34	60.890,13
04210900 Unterflursammelbehälter	6.541,57	5.211,88
04211000 Wasserbauliche Anlagen	3.401.428,39	3.560.223,89
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	179.734,27	166.968,06
05210100 Bauten auf fremden Grund und Boden	168.048,18	155.917,04
05210200 Außenanlagen an Bauten auf fremden Grund und Boden	11.686,09	11.051,02
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.292.556,39	3.255.395,26
06110100 Antiquitäten, Sammlungsbestände, Gemälde u. ä.	853.534,19	853.534,19
06110200 Archivgut	18,00	18,00
06510100 Baudenkmäler	279.216,11	266.329,40
06610100 übrige Denkmäler	1,00	1,00
06910100 Sonstige Kunstgegenstände	2.159.787,09	2.135.512,67
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.009.057,82	1.721.954,94
07110100 Dienstfahrzeuge	42.327,27	33.774,33
07110200 Fuhrpark Bauhof	16.997,25	21.231,11
07110300 Feuerwehrfahrzeuge	1.856.617,12	1.588.879,31
07110400 Wasserfahrzeuge	3.580,62	3.041,68
07210100 Maschinen	23.574,30	20.457,37
07310100 Funkgeräte, -anlagen	465,34	291,22
07310200 Klimaanlage, Beschallungsanlagen	5.435,87	2.061,36
07310300 Hydraulische Polleranlage	1,00	1,00
07310600 Tankanlage Bauhof	1,00	1,00
07310700 weitere technische Anlagen	60.058,05	52.216,56
1.2.7 Betriebsvorrichtungen, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	2.835.137,07	2.864.123,98
08110100 Alarm- und Notrufeinrichtungen	1.693,96	1.403,57
08110200 Friedhofsausstattung	3.072,60	2.378,75
08110400 Lichtsignalanlagen	4,00	4,00

Aktiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
08110500 weitere Betriebsvorrichtungen	537.663,22	597.809,10
08210100 Mobiliar	573.882,80	546.269,93
08210200 Infotafeln, Schaukästen, Vitrinen	65.348,31	46.548,35
08210300 Baugeräte, Arbeitsgeräte, Werkzeuge	19.848,57	15.835,10
08210400 IT-Technik	112.079,45	112.310,08
08210500 Büromaschinen und Geräte	9.554,99	8.980,11
08210600 Parkscheinautomaten/Parkuhren	13.636,26	10.733,09
08210700 mobile Verkehrsüberwachungsgeräte	0,00	3.684,90
08210800 Schulhofausstattung	82.138,33	72.736,22
08210900 Sportplatzausstattung	73.717,70	65.211,87
08211000 Spielplatzausstattung	658.078,37	575.820,99
08211100 Feuerwehrausstattung	79.360,49	199.456,54
08211200 Bühnenausstattung	14.884,32	36.554,74
08211300 Musikinstrumente	2.971,67	2.163,67
08211400 weitere Betriebs- und Geschäftsausstattung	229.290,08	218.655,61
08220800 Sammelposten 2018	333,72	0,00
08220900 Sammelposten 2019	46.729,05	6.557,88
08222020 Sammelposten 2020	56.971,12	28.485,60
08222021 Sammelposten 2021	122.566,55	81.711,07
08222022 Sammelposten 2022	131.311,51	98.483,62
08222023 Sammelposten 2023	0,00	132.329,19
1.2.8 geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.199.222,05	14.369.466,93
09110100 Geleistete Anzahlungen Programm Stadtsanierung	0,00	90.415,74
09110200 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	44.177,19	320.572,71
09110300 Geleistete Anzahlungen auf imm. Vermögensgüter	497.892,04	498.867,84
09610100 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen	7.399.425,61	11.473.204,40
09620100 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	1.793.014,95	978.415,32
09630100 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen	464.712,26	1.007.990,92
1.3 Finanzanlagevermögen	44.337.560,12	44.333.044,06
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	38.725.281,09	38.725.281,09
10140100 GWG Wohnungsgesellschaft Naumburg mbH	34.332.844,27	34.332.844,27
10140200 Kurbetriebsgesellschaft Bad Kösen mbH	4.392.436,82	4.392.436,82
1.3.2 Beteiligungen	5.584.038,62	5.584.038,62
11140200 Beteiligung KOWISA GmbH & Co KG	397.355,08	397.355,08
11140500 Mitgliedschaft im AZV Naumburg	4.316.209,00	4.316.209,00
11140900 Mitgliedschaft im Wasser- und Abwasserverband Saale-Unstrut	870.474,54	870.474,54
1.3.4 Ausleihungen	28.240,41	23.724,35
13183000 Stadtsanierungsdarlehen private Dritte	28.240,41	23.724,35
2. Umlaufvermögen	19.557.527,85	15.445.415,09
2.1 Vorräte	1.713.339,49	1.663.902,26
15520100 Grundstücke in Entwicklung - Treuhandliegenschaftsvermögen	433.135,42	433.135,42
15520200 Grundstücke in Entwicklung - Sanierungsvermögen	764.561,13	764.730,44
15520300 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke in Gewerbegebieten	515.642,94	466.036,40
2.2 Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.191.187,69	2.780.410,91
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	448.479,98	597.404,74
16110100 öffentlich-rechtliche Forderungen - Gebühren	134.049,77	156.805,10
16110101 Überzahlungen JA Gebühren	5.125,38	920,02

Aktiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
16110200 öffentlich-rechtliche Forderungen - Beiträge	249.321,47	266.661,83
16110201 Überzahlungen JA - Beiträge	14.067,51	12.355,59
16110300 Ford. Vorsteuer Meldung	0,00	84.139,69
16110350 nicht abzugsfähige Vorsteuer (abzugsf. im FJ)	6.944,75	5.707,56
16110400 weitere öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	309.750,53	393.119,85
16110401 Überzahlungen JA Dienstleistungen	7,00	32,80
16112100 Wertberichtigung öff.-rechtl. Forderungen - Gebühren	-38.693,65	-41.726,06
16112200 Wertberichtigung öff.-rechtl. Forderungen - Beiträge	-80.679,44	-121.310,45
16112400 Wertberichtigung weitere öff.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	-151.413,34	-159.301,19
2.2.2 sonstige Öffentlich-rechtliche Forderungen (insbes. aus Steuern, Transferleistungen)	1.742.707,71	2.183.006,17
16910100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Zuwendungen	151.531,82	-63.644,12
16910101 Überzahlungen JA - Zuwendungen	2.576,87	410.124,81
16910200 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Steuern	1.274.096,41	1.613.285,24
16910201 Überzahlungen JA - Steuern	24.774,68	34.381,98
16910300 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen - Umlagen	1.012.419,53	923.983,06
16912000 Einzelwertberichtigung sonstige öff.-rechtliche Forderungen	-110.815,61	-104.478,81
16912100 Wertberichtigung sonstige öff.-rechtl. Forderungen - Zuwendungen	-42.302,41	0,00
16912200 Wertberichtigung sonstige öff.-rechtl. Forderungen - Steuern	-539.200,99	-602.926,50
16912300 Wertberichtigung sonstige öff.-rechtl. Forderungen - Umlagen	-30.372,59	-27.719,49
2.3 privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	4.786.564,15	5.131.628,92
2.3.1 privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	46.153,77	45.409,39
17110100 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.960,52	64.197,81
17110101 Überzahlg. JA privatrechtl. Ford. aus LL	39.402,07	0,00
17112100 Wertberichtigung privatrechtliche Forderung aus Lieferungen und Leistungen	-208,82	-18.788,42
2.3.2 sonstige privatrechtliche Forderungen	332.787,11	339.851,35
17210100 sonstige privatrechtliche Forderungen	351.896,14	356.185,38
17210101 Überzahlungen JA-sonst. privatrechtliche Forderungen	5.143,54	9.917,78
17212100 Wertberichtigung sonstige privatrechtliche Forderungen	-24.252,57	-26.251,81
2.3.3 sonstige Vermögensgegenstände	4.407.623,27	4.746.368,18
17910100 Sonstige Vermögensgegenstände	850.610,39	1.154.640,16
17910101 Überzahlg. JA Sonstige Vermögensgegenstände	116,70	611,63
17910200 Bankbestand DSK Stadtsanierung Naumburg	3.427.376,23	3.494.400,65
17910210 Bankbestand DSK Stadtsanierung Bad Kösen	567.167,26	614.092,30
17912100 Pauschalwertberichtigung sonstige Vermögensgegenstände	-444.942,90	-519.797,81
17920100 Vorschuss und Rückruf	7.535,59	3.414,15
17922100 Pauschalwertberichtigung Vorschuss und Rückruf	-240,00	-992,90
2.4 liquide Mittel	10.866.436,52	5.869.473,00
2.4.1 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	10.860.805,69	5.430.817,15
18310201 Sparkasse 01	10.593.412,89	5.154.845,16
18310202 SPK OWI 02	5.715,90	12.309,54
18310208 SPK BLK Bulabana	0,00	1.985,55
18310993 TVN Crölpa-Löbschütz	261.676,90	261.676,90
2.4.2 sonstige Einlagen	0,00	432.662,73
18210206 Sparkasse Tagegeld	0,00	432.662,73

Aktiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
2.4.3 Bargeld	5.630,83	5.993,12
18310110 Barkasse 10	2.130,83	2.493,12
18310115 Handvorschüsse	3.500,00	3.500,00
3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	43.080,74	39.535,03
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	43.080,74	39.535,03
19110100 RAP von Forderungen aus Zahlungsleistungen	43.080,74	39.535,03
Bilanzsumme Aktiva	199.615.992,74	201.246.691,49

Passiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
1. Eigenkapital	93.656.726,62	91.839.326,76
1.1 Rücklagen	89.168.988,52	92.526.683,42
1.1.1 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	67.287.929,21	67.443.210,91
20100100 Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	67.287.929,21	67.443.210,91
1.1.2 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	21.566.650,68	24.742.113,37
20110100 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	21.566.650,68	24.742.113,37
1.1.3 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	314.408,63	341.359,14
20120100 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	314.408,63	341.359,14
1.2 Sonderrücklagen	1.285.324,90	1.093.914,77
20210400 Erschließungsbeiträge GW Flemmingen	6.209,30	6.209,30
20210500 Sonderrücklage Erbschaft Denkmalschutz	1.023.368,92	1.023.368,92
20210510 Sonderrücklage Erbschaften	64.336,55	64.336,55
20210600 Sonderrücklage Rückzahlung EM GWG Jakobsgasse	191.410,13	0,00
1.4 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.202.413,20	-1.781.271,43
20410100 Jahresergebnis(Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	3.202.413,20	-1.781.271,43
2 Sonderposten	91.190.459,72	93.969.869,88
2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	67.997.614,34	69.228.992,48
23110100 Fördermittel für Investitionen	47.672.352,83	45.376.735,52
23110110 Fördermittel für Sanierungs- und Entw.maßnahmen nach dem BauGB	7.026.986,46	8.574.469,84
23110111 Fördermittel für Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen nach dem BauGB OT Bad Kösen	47.611,26	43.020,46
23110200 Investitionspauschale	13.010.122,46	14.709.233,02
23110300 Zuweisungen für den freiwilligen Zusammenschluss von Gemeinden	105.575,72	99.382,63
23110400 KommInvest-Darlehen vom Land - tilgungsfrei	134.965,61	117.625,84
23110500 Zuw. Land Mehrbelastungsausgleich	0,00	308.525,17
2.2 Sonderposten aus Beiträgen	2.818.037,35	2.525.042,44
23210100 Straßenausbaubeiträge	2.111.318,43	1.831.438,53
23210200 Stellplatzablösebeträge	36.400,00	34.800,00
23210300 Ausgleichsbeträge Stadtsanierung	670.318,92	658.803,91
2.4 Sonderposten aus Anzahlungen	18.997.896,17	20.654.445,36
23410100 Sonderposten aus Anzahlungen - Zuwendungen	11.716.142,58	14.312.955,18
23410150 Sonderposten aus Anzahlungen - Investitionspauschale	4.279.104,84	3.448.118,33
23410200 Sonderposten aus Anzahlungen - Beiträge	241.226,10	241.226,10
23410300 Sonderposten aus Anzahlungen - Investitionszuschüsse Dritter	3.249,94	3.249,94
23411100 Sonderposten aus Anzahlungen - Zuw. Sanierungsdarlehen private Dritte	22.510,17	19.019,46
23411200 Sonderposten aus Anzahlungen - Zuw. Bankbestand Treuhandkonto DSK Stadtsan. Naumburg	1.064.083,59	911.394,16
23411210 Sonderposten aus Anzahlungen - Zuw. Bankbestand Treuhandkonto DSK Stadtsan. Bad Kösen	90.032,01	96.568,83
23411300 Sonderposten aus Anzahlungen - Zuw. Ausgleichsbeträge Naumburg	1.299.656,23	1.321.309,25
23411310 Sonderposten aus Anzahlungen - Zuw. Ausgleichsbeträge Bad Kösen	281.890,71	300.604,11
2.5 sonstige Sonderposten	1.376.911,86	1.561.389,60
23910100 sonstige Sonderposten	1.374.710,39	1.283.384,15

Passiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
23910300 sonstige Sonderposten: Erstattg. LSA Straßenausbaubeiträge	0,00	278.005,45
23919000 Baukostenzuschüsse	2.201,47	0,00
3. Rückstellungen	1.160.872,84	1.087.346,24
3.1 Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	54.946,00	144.456,00
25110100 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	54.946,00	144.456,00
3.5 sonstige Rückstellungen	1.105.926,84	942.890,24
3.5.1 Verdienstzahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der ATZ, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund längerfristiger Erkrankung u. ähnl. Maßnahmen	461.370,79	296.344,96
28110101 Rückstellungen Dienstaufwendungen für Beschäftigte ATZ Freistellungsphase	225.712,99	134.576,72
28110201 Rückstellungen Aufstockungsbetrag für Beschäftigte ATZ	69.175,36	37.448,89
28110301 Rückstellungen Beiträge Versorgungskasse für Beschäftigte ATZ Freistellungsphase	19.184,67	11.413,22
28110401 Rückstellungen Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beschäftigte ATZ Freistellungsphase	94.242,92	59.576,33
28110600 Rückstellungen für Leistungsorientiertes Entgelt	48.074,85	48.349,80
28110700 Rückstellungen Familienzuschlag Beamte im HHJ 2022	4.980,00	4.980,00
3.5.5 sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	644.556,05	646.545,28
28910300 Rückstellung für die Rückzahlung FM Theater Naumburg	644.556,05	646.545,28
4. Verbindlichkeiten	10.885.557,72	11.582.119,09
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und zu bilanzierende Investitionsfördermaßnahmen	8.128.316,25	7.752.923,60
32173001 Verbindl. aus Krediten für Invest. b. Kreditinstituten - Laufzeit mehr als 5 Jahre Euro-Währung	8.128.316,25	7.752.923,60
4.3 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	75.700,00	75.700,00
33110100 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten beim Land	75.700,00	75.700,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.127.654,67	1.400.395,15
35110100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.124.089,98	1.396.440,06
35110200 Verbindlichkeiten aus kurzfristigen Leasingverträgen (ohne Vermögensübergang)	1.348,27	1.348,27
35110300 Verbindlichkeiten aus Miet- und Pachtverträgen	2.216,42	2.606,82
4.7 sonstige Verbindlichkeiten	1.553.886,80	2.353.100,34
37910100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung	4.215,79	-12.943,15
37910101 Verbindlichkeiten Umsatzsteuer-Meldung	0,00	134.864,73
37920100 Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen	33,60	136,46
37930100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern	175.737,60	211.849,08
37940100 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber ZVK	-35,99	0,00
37950100 Sonstige Verbindlichkeiten aus VWL	40,00	39,88
37990100 Andere sonstige Verbindlichkeiten	1.120.762,66	1.403.442,86
37990101 Deb. Kreditoren Sonst. Vbl.	91.213,75	468.344,61
37990200 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten	160.719,39	147.365,87
37990300 Vorschuss und Rückruf	1.200,00	0,00
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.722.375,84	2.768.029,52
a) Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.722.375,84	2.768.029,52
39110100 RAP von Verbindlichkeiten aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen	2.440.686,84	2.551.763,52

Passiva	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
	EUR	
	1	2
39110200 RAP von Verbindlichkeiten aus Liege- und Grabstättengebühren	281.689,00	216.266,00
Bilanzsumme Passiva	199.615.992,74	201.246.691,49
Bilanzsumme Aktiva	199.615.992,74	201.246.691,49
Bilanzsumme Passiva	199.615.992,74	201.246.691,49
Bilanzsaldo	0,00	0,00

Druckparameter: HH-Jahr: 2023 Listennr.: 1 Bezeichnung: Vermögensrechnung Buchungsperiode für VKZ
Vorjahr: 0 Buchungsperiode für VKZ Vorjahr: 13 Buchungsperiode für VKZ: 0 Buchungsperiode
für VKZ: 13
, Kontennachweis
(zuzüglich der Einschränkungen aus der Nutzerverwaltung für 'elke.harnisch')