

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2021
und des Lageberichtes 2021

Gemeinde Welver

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>
I. Prüfungsauftrag	1
II. Grundsätzliche Feststellungen zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister und den Kämmerer	2
III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	4
IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	7
1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	7
1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	7
1.2. Ergebnisanalyse auf Basis der Haushaltsplanungen	7
1.3. Jahresabschluss	9
1.4. Lagebericht	9
2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	9
3. Wirtschaftliche Verhältnisse	10
3.1. Vermögens- und Schuldenlage	10
3.2. Ertragslage	14
V. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	17
VI. Unterzeichnung des Prüfungsberichts	21

ANLAGEN

	<u>Anlage</u>
Jahresabschluss und Lagebericht	I
Bestätigungsvermerk	II
Allgemeine Auftragsbedingungen	III

ABKÜRZUNGSVERZEICHNIS

Abs.	Absatz
bzw.	beziehungsweise
FlüAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
HGB	Handelsgesetzbuch
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
IT	Informationstechnologie
i.V.	im Vorjahr
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen
n.F.	neue Fassung
NKF	Neues kommunales Finanzmanagement
NKF-CIG NRW	NKF- COVID 19 Isolierungsgesetz
OP-Liste	Liste der offenen Posten
PS	Prüfungsstandard des IDW
*	+ = <i>Ergebnisverbesserung</i> , - = <i>Ergebnisrückgang</i>

I. Prüfungsauftrag

Der Bürgermeister der

Gemeinde Welver
– nachfolgend auch „Gemeinde“ genannt –

erteilte uns aufgrund der gesetzlichen Vorschriften in § 102 GO NRW den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Jahr 2021 zu prüfen und darüber Bericht zu erstatten.

Form und Inhalt unseres Prüfungsberichtes folgen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch genau ergebenden Werten auftreten, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

Dem Bericht sind die Bilanz, die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen und der Anhang sowie der Lagebericht als Anlage I beigelegt. Der Bericht enthält vorweg eine Stellungnahme zur Beurteilung der Lage der Gemeinde durch den Bürgermeister und den Kämmerer (Abschnitt II). Erläuterungen zur Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse im Einzelnen sowie die Wiedergabe des aufgrund der Prüfung erteilten Bestätigungsvermerks folgen in den Abschnitten III bis V.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage III beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2017.

II. Grundsätzliche Feststellungen zur Lagebeurteilung durch den Bürgermeister und den Kämmerer

Zur Beurteilung der Lage der Gemeinde durch den Bürgermeister und den Kämmerer nehmen wir nachfolgend Stellung und heben die wesentlichen Angaben hervor:

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende Kernaussagen zur Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde Welver:

Die Gemeinde Welver schließt das Haushaltsjahr mit einem Jahresüberschuss von T€ 1.306 (i.V. T€ 1.502) ab, der gegenüber dem im ursprünglichen Haushaltsplan angesetzten Überschuss von T€ 134 deutlich positiver ausfällt. Die Verbesserung gegenüber dem Planansatz resultierte im Wesentlichen aus Mehreinnahmen im Bereich der Gewerbesteuer und aus Zuweisungen für laufende Zwecke sowie aus Minderausgaben vornehmlich im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist weiterhin durch das Sachanlagevermögen geprägt, dessen Anteil an der Bilanzsumme sich auf rd. 82 % beläuft. Zusammen mit dem investiven Sonderposten errechnet sich eine Eigenkapitalquote von rd. 69,8 %.

Der Bestand liquider Mittel verminderte sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 2.645 auf T€ 6.259. Investitionskredite wurden nicht aufgenommen.

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende zentrale Aussagen zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken:

Die Risiken der zukünftigen Entwicklung liegen nach der Einschätzung des Bürgermeisters und des Kämmerers vor allem im politischen Handeln auf Bundes- und Landesebene. Neben den strukturellen Veränderungen im kommunalen Finanzausgleich ergeben sich Chancen und Risiken aus der Frage, in welcher Höhe die Gemeinde weiterhin Schlüsselzuweisungen erhält.

Neben den Belastungen durch die Corona-Pandemie, dem Krieg in der Ukraine und den steigenden Soziallasten über gestiegene Umlagen, insbesondere der Jugendamtsumlage, wird als weiteres Risiko der Zuwachs an Aufgaben genannt, dem durch ein ausgeschöpftes Konsolidierungspotential kaum begegnet werden kann. Für den Abwasserbereich werden zukünftig unverändert erhebliche liquiditätsbelastende Investitionen erforderlich sein. Die Personalfluktuation in der Kernverwaltung sowie die Belastungen aus der Unterbringung und Versorgung von Flüchtlingen sind zudem schwer einschätzbarer Risiken.

Die Beurteilung der Lage der Gemeinde ist nach den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen – insbesondere den Planungsrechnungen – plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die im Lagebericht enthaltenen Einschätzungen und Prognosen zur künftigen Entwicklung sind nachvollziehbar. Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Lagebeurteilung des Bürgermeisters und des Kämmerers dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gemäß § 102 Abs. 1 GO NRW sind der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht zu prüfen.

Der Jahresabschluss wurde nach den Vorschriften des Landesrechtes für Nordrhein-Westfalen aufgestellt.

Für Aufstellung und Inhalt des Jahresabschlusses und des Lageberichtes und die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben liegt die Verantwortung bei den gesetzlichen Vertretern der Gemeinde. Es ist Aufgabe des Abschlussprüfers, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten bilden keinen Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die Beurteilung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Risiken beachtet und in versicherungstechnischer Hinsicht ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Prüfungsauftrages.

Bei unserer Prüfung haben wir die vom IDW festgelegten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung beachtet.

Wir haben unsere Prüfung nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage wesentlich auswirken, erkannt werden können.

Dazu wurden Risikofaktoren identifiziert und analysiert, um eine Differenzierung zwischen kritischen und weniger kritischen Prüfungsgebieten zu ermöglichen und die risikoorientierte Prüfungsstrategie für die einzelnen Prüfungsgebiete festzulegen.

Die Prüfungsstrategie haben wir auf der Grundlage der Kenntnisse über die Gemeinde sowie das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde, der Erwartungen über mögliche Fehler sowie des Verständnisses vom rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsyste entwickelt.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsyste ms wurde das Prüfungsprogramm so bestimmt, dass unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit die geforderten Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit möglich waren.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) als auch Einzelfallprüfungen (Überprüfung von Geschäftsvorfällen sowie von Beständen) wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation der Rechnungslegung durchgeführt.

Die Feststellungen aus der vorangegangenen Abschlussprüfung haben wir berücksichtigt. Der von uns geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurde vom Rat der Gemeinde Welver in seiner Sitzung vom 03. März 2022 festgestellt.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsyste ms, sowie des IT-Sy ste ms als dessen Teil, haben wir keine Mängel festgestellt. Eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte war demnach nicht erforderlich.

Aus den bei der Prüfung gewonnenen Feststellungen ergab sich erneut nachfolgender Prüfungsschwerpunkt:

- Ermittlung der Corona-Belastung gemäß § 5 NKF-CIG NRW.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir insbesondere bei der Analyse der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vorgenommen.

Einzelfallprüfungen haben wir nach bewusster Auswahl durchgeführt.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten sowie entsprechende OP-Listen nachgewiesen. Saldenbestätigungen über die Forderungen und Verbindlichkeiten forderte die Gemeinde nicht an.

Bei der Prüfung der Pensionsrückstellungen haben wir die Ergebnisse des versicherungsma thematischen Gutachtens der Heubeck AG, Köln, das von den Kommunalen Versorgungskas sen Westfalen-Lippe, Münster, in Auftrag gegeben wurde, einer kritischen Würdigung unterzo gen.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge so wie sonstige Unterlagen und Belege wie Kassenbücher, Bankbestätigungen und Bankauszüge.

Den Anhang prüften wir darauf, ob die gesetzlich geforderten Angaben vollständig und zutreffend sind.

Die Angaben im Lagebericht haben wir auf Plausibilität und Übereinstimmung mit den während der Abschlussprüfung gewonnenen Erkenntnissen überprüft.

Die Prüfung wurde von uns im Dezember 2021 im Rathaus der Gemeinde Welver sowie in unseren Büroräumen in Bielefeld durchgeführt. Für den Datenaustausch wurden elektronische Formen genutzt. Die für die Prüfung erforderlichen Unterlagen und Nachweise standen uns zur Verfügung. Erbetene Auskünfte wurden uns von den gesetzlichen Vertretern der Gemeinde und den uns benannten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern bereitwillig erteilt.

Die gesetzlichen Vertreter der Gemeinde haben uns die berufsübliche Vollständigkeitserklärung abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Nach unseren Feststellungen und den uns gegebenen Auskünften ist der Buchungsstoff vollständig und richtig erfasst. Das Belegwesen ist geordnet und beweiskräftig. Der vorliegende Jahresabschluss wurde zutreffend aus dem Rechnungswesen entwickelt, das insgesamt den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung entspricht.

Die Gemeinde Welver hat ihr Rechnungswesen nach dem System der kaufmännischen Buchführung eingerichtet. Das Rechnungswesen der Gemeinde erfolgt über das Finanzbuchhaltungssystem der Firma Mach AG, Lübeck, mit der Software Mach ERP.

Bei der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die eingesetzten Verarbeitungsprogramme die Sicherheit der rechnungsrelevanten Daten nicht gewährleisten.

1.2. Ergebnisanalyse auf Basis der Haushaltsplanungen

Maßgeblich für die Analyse und Beurteilung des Ergebnisses des Haushaltjahres sind die Abweichungen zu dem vom Rat beschlossenen Haushaltsplan.

Vor dem gesetzlichen Hintergrund der Gesamtdeckung und den vom Rat beschlossenen Deckungsvermerken stellt sich der Haushaltsplan bzw. dessen Fortschreibung im Vergleich zum Jahresergebnis 2021 wie folgt dar:

	ursprünglicher Haushaltsplan <u>T€</u>	fortgeföhrter Ansatz des Haushaltjahres <u>T€</u>	Ist-Ergebnis 2021 <u>T€</u>	Vergleich Ist-Ergebnis/fortgeföhrter Ansatz <u>T€</u>
				Ist-Ergebnis 2021 <u>T€</u>
ordentliche Erträge				
Steuern und ähnliche Abgaben	12.340	12.340	13.286	+ 946
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.210	6.210	6.692	+ 482
Sonstige Transfererträge	-	-	-	-
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.275	4.275	4.333	+ 58
privatrechtliche Leistungsentgelte	410	410	350	- 60
Kostenerstattungen und -umlagen	84	84	196	+ 112
sonstige ordentliche Erträge	1.706	1.706	1.355	- 351
	25.025	25.025	26.212	+ 1.187
ordentliche Aufwendungen				
Personalaufwendungen	5.363	5.340	4.994	-346
Vorsorgeaufwendungen	596	596	679	83
Aufwendungen für Sach-/ Dienstleistungen	5.301	5.362	4.714	-648
bilanzielle Abschreibungen	3.377	3.383	3.190	-193
Transferaufwendungen	9.629	9.629	9.825	196
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.227	1.227	1.598	371
	25.493	25.537	25.000	-537
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit				
Finanzerträge	-468	-512	1.212	1.724
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	56	56	103	-
Finanzergebnis	239	239	239	-
außerordentliches Ergebnis	-183	-183	-136	47
Jahresergebnis	785	785	230	-555
	134	90	1.306	1.216

Die positive Abweichung zum fortgeföhrten Planansatz zum Ist-Ergebnis beträgt T€ 1.216 und gegenüber dem ursprünglichen Planansatz T€ 1.172.

Im Vergleich mit dem fortgeföhrten Ansatz entwickelten sich im Bereich der Steuern die höheren Gewerbesteuereinnahmen erhöhend, bei den Zuwendungen die höheren Zuweisungen für laufende Zwecke positiv aus. Der Planansatz der sonstigen ordentlichen Erträge wurde bedingt durch geringere Auflösungsbeträge von Sonderposten unterschritten.

Die ordentlichen Aufwendungen waren vornehmlich durch Minderaufwand bei den Sach- und Dienstleistungen – im Wesentlichen für die Unterhaltung/Instandsetzung von Grundstücken und Bauten – entlastet. Dagegen stiegen die sonstigen ordentlichen Aufwendungen vornehmlich infolge der Zuführung zum Sonderposten für den Gebührenausgleich.

1.3. Jahresabschluss

Der nach den im Jahr 2021 geltenden Vorschriften der GO NRW und der KomHVO NRW aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet.

Die gesetzlich geforderten Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie die sonstigen Pflichtangaben sind im Anhang vollständig gemacht.

1.4. Lagebericht

Der Lagebericht der gesetzlichen Vertreter der Gemeinde enthält nach unseren Feststellungen die gesetzlich vorgeschriebenen Mindestangaben. Die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts wurden beachtet. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage der Gemeinde. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind zutreffend dargestellt.

2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss entspricht in Gliederung und Bewertung den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde.

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen, die im Anhang zutreffend dargestellt sind, betreffen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie wertbestimmende Faktoren. Die Bewertungsgrundlagen entsprechen den im Jahr 2021 geltenden Vorschriften der GO NRW und der KomHVO NRW.

3. Wirtschaftliche Verhältnisse

3.1. Vermögens- und Schuldenlage

	31.12.2021		31.12.2020		Ver- änderung <u>T€</u>
	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	<u>%</u>	
V e r m ö g e n					
Corona-Bilanzierungshilfe	230	-	-	-	+ 230
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	67.808	82	66.168	82	+ 1.640
Finanzanlagen	6.723	8	4.185	5	+ 2.538
langfristiges Vermögen	74.761	90	70.353	87	+ 4.408
öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	896	1	779	1	+ 117
privatrechtliche Forderungen	280	-	380	-	- 100
sonstige Vermögensgegenstände	581	1	589	1	- 8
flüssige Mittel	6.259	8	8.904	11	- 2.645
Rechnungsabgrenzungsposten	29	-	26	-	+ 3
kurzfristiges Vermögen	8.045	10	10.678	13	- 2.633
Gesamtvermögen	82.806	100	81.031	100	+ 1.775
K a p i t a l					
Eigenkapital	18.396	22	17.080	21	+ 1.316
Sonderposten	39.393	48	37.462	46	+ 1.931
langfristige Rückstellungen	9.920	12	9.979	12	- 59
Darlehen	6.760	8	7.440	9	- 680
langfristiges Kapital	74.469	90	71.961	88	+ 2.508
Rückstellungen	3.137	4	3.422	4	- 285
Darlehenstilgung Folgejahr	670	1	644	1	+ 26
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	176	-	117	-	+ 59
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5	-	21	-	- 16
erhaltene Anzahlungen	4.022	5	4.655	7	- 633
sonstige Verbindlichkeiten	327	-	211	-	+ 116
kurzfristiges Kapital	8.337	10	9.070	12	- 733
Gesamtkapital	82.806	100	81.031	100	+ 1.775

Für die Bilanzanalyse haben wir die einzelnen Bilanzposten nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen zusammengefasst und gegliedert. Gliederungsmerkmal war auf der Vermögensseite die Dauer der Gebundenheit an die Gemeinde, auf der Schuldenseite die Dauer der Verfügbarkeit.

Im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres erhöhte sich die Bilanzsumme um T€ 1.775 auf T€ 82.806.

Entsprechend § 33a KomHVO wurden coronabedingte Belastungen als Saldo in Höhe von T€ 230 als Corona-Bilanzierungshilfe ermittelt und aktiviert.

Der Buchwert der immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen – im Wesentlichen bestehend aus Grund- (T€ 22.635) und Infrastrukturvermögen (T€ 38.961) – nahm um T€ 1.640 auf T€ 67.808 zu. Den Zugängen von T€ 4.830 standen Abschreibungen von T€ 3.190 gegenüber. Im Zugangsbereich waren vornehmlich die Fertigstellung von Investitionen im Bereich der Kindergartengebäude (T€ 842) und Schulgebäude (T€ 352), die Errichtung des Feuerwehrgerätehauses Dinker (T€ 834) sowie im Bereich des Straßen- und Wirtschaftswegenetzes (T€ 519) zu nennen.

Die Finanzanlagen erhöhten sich vornehmlich infolge der Ausreichung von Darlehen an die Welver Netz GmbH & Co KG und an die Welver Gasnetz GmbH (insgesamt T€ 3.355), im Gegenzug wurde das Darlehen aus dem Vorjahr von T€ 850 zurückgezahlt.

Der Ausweis der öffentlicht-rechtlichen Forderungen verzeichnete gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen höhere Forderungen aus Transferleistungen (+ T€ 71) und höhere Steuerforderungen (+ T€ 22).

Die privatrechtlichen Forderungen waren in Auswirkung geringerer Ansprüche gegen die Träger von Kindertageseinrichtungen rückläufig.

Die Entwicklung der flüssigen Mittel ist in der diesem Prüfungsbericht in der Anlage I beigefügten Finanzrechnung dargestellt.

Das Eigenkapital erhöhte sich infolge der Zurechnung des Jahresüberschusses sowie der über die allgemeine Rücklage abzubildenden Erträge und Verluste aus Anlagenabgängen von insgesamt T€ 10 auf T€ 18.396. Die Eigenkapitalquote stieg von 21,1 % auf 22,2 %.

Die Buchwerte der Sonderposten entwickelten sich wie folgt:

	Stand 01.01.2021 T€	Zugänge T€	Auflösung/ Abgänge T€	Stand 31.12.2021 T€
Zuwendungen	27.507	3.913	1.781	29.639
Beiträge	9.172	-	633	8.539
Gebührenausgleich	783	433	-	1.216
	37.462	4.346	2.414	39.394

Der Ausweis der langfristigen Rückstellungen enthielt Pensions- (T€ 7.541; i.V. T€ 7.602) und Beihilferückstellungen (T€ 2.379; i.V. T€ 2.377).

Die bestehenden Darlehen – bereinigt um die Tilgung des Folgejahres – wurden im Berichtsjahr plan- und außerplanmäßig getilgt.

Die kurzfristigen Rückstellungen umfassten im Wesentlichen Instandhaltungsrückstellungen mit T€ 890, Rückzahlungsverpflichtungen aus Zuwendungsmitteln von T€ 734 sowie aus Verpflichtungen gegenüber der Belegschaft (T€ 301).

Die erhaltenen Anzahlungen beinhalteten im Wesentlichen die vereinnahmte allgemeine Investitionspauschale von T€ 940 und die Schulpauschale von T€ 1.705, die Verwendung erfolgte mit T€ 1.334 (allgemeine Investitionspauschale) bzw. T€ 75 (Schulpauschale).

Hinsichtlich weiterer Aufgliederungen und Erläuterungen zu Posten der Bilanz verweisen wir auf den als Anlage zum Jahresabschluss und Lagebericht beigefügten Anhang.

Zum Bilanzstichtag war das langfristige Vermögen (T€ 74.761) fast vollständig durch langfristiges Kapital (T€ 74.469) gedeckt. Die Unterdeckung belief sich auf T€ 61 (= 0,1 %).

Kennzahlen:

	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
Eigenkapitalquote (Eigenkapital bezogen auf Gesamtkapital)	22,2 %	21,1 %	19,3 %
Anlagevermögen bezogen auf Gesamtvermögen	90,0 %	86,8 %	82,0 %
Infrastrukturvermögen bezogen auf Bilanzsumme	47,1 %	49,8 %	52,1 %
Liquidität II. Grades (liquide Mittel und kurzfristige Forderungen bezogen auf kurzfristige Verbindlichkeiten)	141,2 %	176,4 %	213,1 %

3.2. Ertragslage

	2 0 2 1		2 0 2 0		Ver- änderung*	
	T€	%	T€	%	T€	
Steuern und Abgaben	13.286	51	12.528	48	+	758
Zuwendungen und Umlagen	6.692	26	7.491	29	-	799
sonstige Transfererträge	-	-	29	-	-	29
öffentliche-rechtliche Leistungsentgelte	4.333	17	4.127	16	+	206
Privatrechtliche Leistungsentgelte	350	1	395	2	-	45
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196	1	176	1	+	20
sonstige Erträge	1.355	5	1.522	6	-	167
<u>ordentliche Erträge</u>	<u>26.212</u>	<u>101</u>	<u>26.268</u>	<u>102</u>	<u>-</u>	<u>56</u>
Personalaufwendungen	5.673	22	5.773	21	+	100
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.714	18	4.358	17	-	356
Abschreibungen	3.190	12	3.467	13	+	277
Transferaufwendungen	9.825	37	9.674	37	-	151
sonstige Aufwendungen	1.598	6	1.213	5	-	385
<u>ordentliche Aufwendungen</u>	<u>25.000</u>	<u>95</u>	<u>24.485</u>	<u>93</u>	<u>-</u>	<u>515</u>
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	+ 1.212	6	+ 1.783	9	-	571
Finanzergebnis	- 136	1	- 281	1	+	145
außerordentliches Ergebnis	+ 230	1	-	-	+	230
<u>Jahresüberschuss</u>	<u>+ 1.306</u>	<u>5</u>	<u>+ 1.502</u>	<u>8</u>	<u>-</u>	<u>196</u>

Die Gemeinde beendete das Haushaltsjahr 2021 mit einem Jahresüberschuss von T€ 1.306 (i.V. T€ 1.502).

Zusammengefasst waren folgende Sachverhalte maßgeblich:

Die Steuern und Abgaben setzten sich wie folgt zusammen:

	2 0 2 1 T€	2 0 2 0 T€	Ver- änderung* T€
Gewerbesteuer	2.721	2.379	+ 342
Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.579	6.069	+ 510
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	371	364	+ 7
Grundsteuer	2.983	2.992	- 9
übrige	<u>632</u>	<u>724</u>	- 92
	<u>13.286</u>	<u>12.528</u>	+ 758

Die Zuwendungen und Umlagen waren mit T€ 6.692 (= -11 %) niedriger als im Vorjahr. Ursächlich für den Rückgang waren die im Jahr 2020 erfolgten Einmalzahlungen des Landes NRW infolge der Corona-Pandemie (insbesondere T€ 965 Corona-Sonderhilfe), dagegen wirkte die höhere Schlüsselzuweisung (T€ 138) einnahmesteigernd.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassten im Wesentlichen die Abwasser- (T€ 2.529; i.V. T€ 2.376) und die Abfallgebühren (T€ 918; i.V. T€ 865) sowie die Auflösungsbeträge der Sonderposten für Beiträge und Gebührenausgleich (T€ 633; i.V. T€ 652).

In den sonstigen Erträgen wurden neben den Konzessionsabgaben (T€ 438; i.V. T€ 446) sowie den Auflösungsbeträgen sonstiger Zuschüsse (T€ 473; i.V. T€ 818) vor allem die Auflösungsbeträge von Rückstellungen (T€ 382; i.V. T€ 202) ausgewiesen.

Die Personalaufwendungen (einschließlich Vorsorgeaufwendungen) waren bei einer tarifbedingten Erhöhung der Entgelte durch die Rückstellungsanpassung entlastet.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhten sich die Aufwendungen für Instandhaltungen sowie für Energiekosten.

Die Abschreibungen waren unter anderem durch geringere Abschreibungen im Straßen- und Wegenetz vermindert.

Die Aufwendungen für die Jugendamtsumlage (+ T€ 260) waren ursächlich für die ausgeweiteten Transferaufwendungen.

Die sonstigen Aufwendungen waren aufgrund des höheren Zuführungsbedarfs zu dem Sonderposten für Gebührenausgleich belastet.

Das Finanzergebnis beinhaltete, wie im Vorjahr, nahezu ausschließlich Zinsaufwendungen, die durch den plan- und außerplanmäßigen Schuldendienst weiter rückläufig waren.

Das außerordentliche Ergebnis betraf die erstmalige Aktivierung coronabedingter Belastungen gemäß § 33a KomHVO NRW.

Für weitere Aufgliederungen und Erläuterungen verweisen wir auf die Ausführungen im Anhang.

V. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

„An die Gemeinde Welver

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Welver – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinde Welver für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden und Finanzlage der Gemeinde Welver zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welver. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde Welver unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung des Bürgermeisters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der Bürgermeister ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Welver vermittelt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Bürgermeister dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde Welver zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem ist der Bürgermeister verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welver vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat der Gemeinde Welver ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde Welver zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welver vermittelt sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine nach § 102 Abs. 1 GO NRW und in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystern und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gemeinde Welver abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Bürgermeister dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde Welver zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde Welver die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Welver vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde Welver,
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem Bürgermeister dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem Bürgermeister zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsysteem, die wir während unserer Prüfung feststellen.“

Bielefeld, den 20. Januar 2023

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

VI. Unterzeichnung des Prüfungsberichts

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Bielefeld, den 20. Januar 2023



DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

ANLAGEN

Gemeinde Welver



**Jahresabschluss zum 31.12.2021
mit Anhang und Lagebericht**

Inhaltsverzeichnis

Blatt

Ergebnisrechnung vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021

Finanzrechnung 2021

Teilergebnisrechnung 2021

Teilfinanzrechnung 2021

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aufstellung für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit

Anhang

1 - 21

- Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2021 (Anlage zum Anhang)
- Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2021 (Anlage zum Anhang)
- Verbindlichkeitenpiegel zum 31. Dezember 2021 (Anlage zum Anhang)
- Eigenkapitalspiegel zum 31. Dezember 2021
- Aufstellung der in der Bilanz zum 31. Dezember 2021 gebildeten Instandhaltungsrückstellungen (Anlage zum Anhang)
- Ermächtigungsübertragung im Sinne des § 22 GemHVO NRW (Anlage zum Anhang)

Lagebericht

1 - 14

- Organe und Mitgliedschaften (Anlage zum Lagebericht)
- NKF-Kennzahlen 2021 (Anlage zum Lagebericht)

Rechtliche Verhältnisse

1 - 4

Gemeinde Welver

Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieben Ansatz des Haushaltjahres	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragung in das Folgejahr
		2020 EUR	2021 EUR	2020 / 2021 EUR	2021 EUR	EUR	2021/2022 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.528.048,18	12.340.000,00	-	13.285.719,29	945.719,29	-
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.490.926,88	6.209.800,00	-	6.692.321,05	482.521,05	-
3	+ Sonstige Transfererträge	29.102,65	0,00	-	0,00	0,00	-
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.126.661,87	4.274.800,00	-	4.333.121,97	58.321,97	-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	394.775,53	410.500,00	-	349.960,93	60.539,07	-
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.072,71	83.800,00	-	196.213,29	112.413,29	-
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.522.535,70	1.706.300,00	-	1.354.502,79	351.797,21	-
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-
10	= Ordentliche Erträge	26.268.123,52	25.025.200,00	0,00	26.211.839,32	1.186.639,32	0,00
11	- Personalaufwendungen	- 5.152.810,81	- 5.340.190,00	-	- 4.993.893,11	346.296,89	-
12	- Versorgungsaufwendungen	- 620.261,21	- 595.500,00	-	- 679.767,46	84.267,46	-
13	- Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- 4.358.103,35	- 5.362.455,15	- 61.755,15	- 4.713.688,17	648.766,98	-274.525,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	- 3.466.327,38	- 3.382.823,55	-	- 3.189.866,81	192.956,74	-
15	- Transferaufwendungen	- 9.674.254,14	- 9.628.800,00	-	- 9.825.124,89	196.324,89	-
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 1.212.880,91	- 1.227.096,88	-	- 1.597.591,56	370.494,68	-
17	= Ordentliche Aufwendungen	- 24.484.637,80	- 25.536.865,58	- 61.755,15	- 24.999.932,00	536.933,58	- 274.525,29
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeile 10 und 17)	1.783.485,72	- 511.665,58	- 61.755,15	1.211.907,32	1.723.572,90	- 274.525,29
19	+ Finanzerträge	202,06	55.500,00	-	102.637,99	47.137,99	-
20	- Zinsen und sonstige Aufwendungen	- 281.288,82	- 239.000,00	-	- 238.762,91	237,09	-
21	= Finanzergebnis (= Zeile 19 und 20)	- 281.086,76	- 183.500,00	0,00	- 136.124,92	47.375,08	0,00
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeile 18 und 21)	1.502.398,96	- 695.165,58	- 61.755,15	1.075.782,40	1.770.947,98	- 274.525,29
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	785.050,00	-	230.421,66	554.628,34	-
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeile 23 und 24)	0,00	785.050,00	0,00	230.421,66	554.628,34	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeile 22 und 25)	1.502.398,96	89.884,42	- 61.755,15	1.306.204,06	1.216.319,64	- 274.525,29
27	- Globaler Minderaufwand		0,00				
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeile 26 und 27)	1.502.398,96	89.884,42	- 61.755,15	1.306.204,06	1.216.319,64	- 274.525,29
Nachrichtlich: Verrechnung von Aufwendungen und Erträgen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	26.990,00	0,00	0,00	+ 9.818,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo (= Zeile 29 und 32)	+ 26.990,00	0,00	0,00	+ 9.818,00	0,00	0,00

Gemeinde Welver

Finanzrechnung vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021



Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrieben Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungs- übertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 ./ Sp. 2)	Ermächtigungs- übertragung in das Folgejahr
							2021/2022 EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	12.591.823,23	12.340.000,00	-	13.163.736,18	823.736,18	-
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.071.283,30	5.156.300,00	-	5.468.896,56	312.596,56	-
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	- 50.202,30	0,00	-	35.250,80	35.250,80	-
4	+ Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.485.849,70	3.583.100,00	-	3.702.435,63	119.335,63	-
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	392.523,61	410.500,00	-	259.411,12	151.088,88	-
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	225.895,09	83.800,00	-	195.489,26	111.689,26	-
7	+ Sonstige Einzahlungen	519.104,16	513.300,00	-	488.615,85	24.684,15	-
8	+ Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	105,73	55.500,00	-	88.640,77	33.140,77	-
9	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.236.382,52	22.142.500,00	0,00	23.402.476,17	1.259.976,17	0,00
10	- Personalauszahlungen	- 4.642.592,40	- 5.156.290,00	-	- 5.129.525,15	26.764,85	-
11	- Versorgungsauszahlungen	- 593.581,40	- 554.300,00	-	- 607.195,46	52.895,46	-
12	- Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	- 4.469.050,52	- 5.362.955,15	- 61.755,15	- 4.339.588,03	1.023.367,12	- 274.525,29
13	- Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	- 281.288,82	- 239.000,00	-	- 238.762,91	237,09	-
14	- Transferauszahlungen	- 9.408.774,54	- 9.628.800,00	-	- 10.034.849,46	406.049,46	-
15	- Sonstige Auszahlungen	- 1.163.686,83	- 1.227.096,88	-	- 1.153.028,53	74.068,35	-
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	- 20.558.974,51	- 22.168.442,03	- 61.755,15	- 21.502.949,54	665.492,49	- 274.525,29
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeile 9 und 16)	2.677.408,01	- 25.942,03	- 61.755,15	1.899.526,63	1.925.468,66	- 274.525,29
18	+ Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	2.162.392,96	7.610.600,00	271.700,00	3.382.007,53	4.228.592,47	2.527.200,00
19	+ Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	26.990,00	15.000,00	-	9.818,00	5.182,00	-
20	+ Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-
21	+ Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	7.586,74	0,00	-	4.862,73	4.862,73	-
22	+ Sonst. Investitionseinzahlungen	1.636,19	0,00	-	409,03	409,03	-
23	= Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	2.198.605,89	7.625.600,00	271.700,00	3.397.097,29	- 4.228.502,71	2.527.200,00
24	- Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	- 406.323,59	- 177.269,70	- 177.269,70	- 973.492,16	796.222,46	-
25	- Ausz. f. Baumaßnahmen	- 2.437.758,80	- 15.988.247,72	- 3.127.247,72	- 3.201.247,26	12.787.000,46	- 5.402.980,05
26	- Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	- 729.120,41	- 2.125.253,08	- 550.453,08	- 658.349,16	1.466.903,92	- 917.124,54
27	- Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	- 2.999.182,07	- 35.000,00	-	- 33.836,06	1.163,94	-
28	- Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	- 850.000,00	- 0,00	-	0,00	0,00	-
30	= Ausz. a. Investitionstätigkeit	- 7.422.384,87	- 18.325.770,50	- 3.854.970,50	- 4.866.924,64	13.458.845,86	- 6.320.104,59
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeile 23 und 30)	- 5.223.778,98	- 10.700.170,50	- 3.583.270,50	- 1.469.827,35	9.230.343,15	- 3.792.904,59
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeile 17 und 31)	- 2.546.370,97	- 10.726.112,53	- 3.645.025,65	429.699,28	11.155.811,81	- 4.067.429,88
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	1.967.000,00	-	0,00	1.967.000,00	-
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	363.384,00	0,00	-	0,00	0,00	-
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	- 1.456.179,58	- 4.349.000,00	-	- 3.130.140,60	- 1.218.859,40	-
36	- Auszahlungen aus der Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 1.092.795,58	- 2.382.000,00	0,00	- 3.130.140,60	- 748.140,60	0,00
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln	- 3.639.166,55	- 13.108.112,53	- 3.645.025,65	- 2.700.441,32	10.407.671,21	- 4.067.429,88
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	12.567.895,82	8.957.203,06	-	8.957.203,06	0,00	-
40	+ Änderungen des Bestands an fremden Finanzmitteln	- 24.459,62	0,00	-	1.855,35	1.855,35	-
41	= Liquide Mittel (= Zeile 38, 39 und 40)	8.904.269,65	- 4.150.909,47	- 3.645.025,65	6.258.617,09	10.409.526,56	- 4.067.429,88

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
01-01-01 Politische Gremien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267,22	0,00	0,00	0,00				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	267,22	0,00	0,00	0,00				
11 Personalaufwendungen	-58.449,69	-48.000,00	-66.147,64	-18.147,64				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.557,13	-1.400,00	-4.709,14	-3.309,14				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-267,22	0,00	0,00	0,00				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-146.887,31	-138.000,00	-164.853,22	-26.853,22				
17 Ordentliche Aufwendungen	-209.161,35	-187.400,00	-235.710,00	-48.310,00				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-208.894,13	-187.400,00	-235.710,00	-48.310,00				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-208.894,13	-187.400,00	-235.710,00	-48.310,00				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-208.894,13	-187.400,00	-235.710,00	-48.310,00				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-208.894,13	-187.400,00	-235.710,00	-48.310,00				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100,00	0,00	0,00	0,00				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	-40,00	0,00	0,00	0,00				
11 Personalaufwendungen	-178.805,65	-212.700,00	-162.369,70	50.330,30				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.272,06	-3.800,00	-94,40	2.855,60				
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.154,49	-21.600,00	-22.042,30	-442,30				
17 Ordentliche Aufwendungen	-199.232,20	-238.100,00	-185.356,40	52.743,60				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-199.272,20	-238.100,00	-185.356,40	52.743,60				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-199.272,20	-238.100,00	-185.356,40	52.743,60				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	11.500,00	0,00	-11.500,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	11.500,00	0,00	-11.500,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-199.272,20	-226.600,00	-185.356,40	41.243,60				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-199.272,20	-226.600,00	-185.356,40	41.243,60				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.465,95	57.200,00	78.153,04	20.953,04	2	105.448,77	101.000,00	96.234,21
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	126,40	126,40	4	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	7.937,11	7.937,11	6	0,00	0,00	2.165,21
7 Sonstige ordentliche Erträge	8,00	100,00	1.712,77	1.612,77	7	0,00	15.000,00	3.050,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	71.473,95	57.300,00	87.929,32	30.629,32	10	105.448,77	116.000,00	101.449,42
11 Personalaufwendungen	-223.780,50	-196.440,00	-241.537,49	-45.097,49	11	-355.367,53	-416.500,00	-376.771,93
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	12	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-149.340,58	-134.900,00	-106.026,02	28.873,98	13	-115.237,99	-148.000,00	-136.555,52
14 Bilanzielle Abschreibungen	-68.804,95	-71.800,00	-67.837,04	3.962,96	14	-104.179,77	-100.500,00	-96.344,21
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	15	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-210.462,88	-273.800,00	-243.492,69	30.307,31	16	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
17 Ordentliche Aufwendungen	-652.388,91	-676.940,00	-658.893,24	18.046,76	17	-596.434,55	-691.300,00	-637.959,80
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-580.914,96	-619.640,00	-570.963,92	48.676,08	18	-490.985,78	-575.300,00	-536.510,38
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	19	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	20	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	21	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-580.914,96	-619.640,00	-570.963,92	48.676,08	22	-490.985,78	-575.300,00	-536.510,38
23 Außerordentliche Erträge	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	23	0,00	12.000,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	24	0,00	0,00	0,00
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	25	0,00	12.000,00	-12.000,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-580.914,96	-615.640,00	-570.963,92	44.676,08	26	-490.985,78	-563.300,00	-536.510,38
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	27	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	28	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-580.914,96	-615.640,00	-570.963,92	44.676,08	29	-490.985,78	-563.300,00	-536.510,38



**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
01-02-02 Bauhof

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.448,77	101.000,00	96.234,21	-4.765,79	2	-355.367,53	-416.500,00	-376.771,93
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	4	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	5	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.165,21	2.165,21	6	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	15.000,00	3.050,00	-11.950,00	7	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	8	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	9	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
10 Ordentliche Erträge	105.448,77	116.000,00	101.449,42	-14.550,58	10	-490.985,78	-575.300,00	-536.510,38
11 Personalaufwendungen	-355.367,53	-416.500,00	-376.771,93	39.728,07	11	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	12	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-115.237,99	-148.000,00	-136.555,52	11.444,48	13	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
14 Bilanzielle Abschreibungen	-104.179,77	-100.500,00	-96.344,21	4.155,79	14	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	15	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14	-1.988,14	16	-21.649,26	-26.300,00	-28.288,14
17 Ordentliche Aufwendungen	-596.434,55	-691.300,00	-637.959,80	53.340,20	17	-490.985,78	-575.300,00	-536.510,38
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-490.985,78	-575.300,00	-536.510,38	38.789,62	18	-490.985,78	-575.300,00	-536.510,38
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	19	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	20	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	21	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-490.985,78	-575.300,00	-536.510,38	38.789,62	22	-490.985,78	-563.300,00	-536.510,38
23 Außerordentliche Erträge	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	23	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	24	0,00	0,00	0,00
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	25	0,00	12.000,00	-12.000,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-490.985,78	-563.300,00	-536.510,38	26.789,62	26	-490.985,78	-563.300,00	-536.510,38
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	27	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	28	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-490.985,78	-563.300,00	-536.510,38	26.789,62	29	-490.985,78	-563.300,00	-536.510,38

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
01-03-01 Personalwirtschaft, Organisation und TUI

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist					
					2020	2021	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00					
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00					
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00					
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00					
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00					
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	688,33	688,33					
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00					
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
10 Ordentliche Erträge	0,00	0,00	688,33	688,33					
11 Personalaufwendungen	-603.320,86	-301.400,00	44.222,35	345.622,35					
12 Versorgungsaufwendungen	-620.261,21	-595.500,00	-679.767,46	-84.267,46					
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-4.000,00	-12.381,49	-8.381,49					
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-53.382,77	-49.100,00	-55.269,62	-6.169,62					
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.276.964,84	-950.000,00	-703.196,22	246.803,78					
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.276.964,84	-950.000,00	-702.507,89	247.492,11					
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00					
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00					
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.276.964,84	-950.000,00	-702.507,89	247.492,11					
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00					
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00					
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-1.276.964,84	-950.000,00	-702.507,89	247.492,11					
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00					
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00					
29 ERGEBNIS	-1.276.964,84	-950.000,00	-702.507,89	247.492,11					



**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
01-04-01 Finanzwirtschaft und Rechnungswesen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist					
					2020	2021	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00					
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00					
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00					
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	67,00	100,00	50,00	-50,00					
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00					
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.314,45	2.314,45					
7 Sonstige ordentliche Erträge	26.595,28	23.000,00	26.691,33	3.691,33					
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
10 Ordentliche Erträge	26.662,28	23.100,00	29.055,78	5.955,78					
11 Personalaufwendungen	-259.357,79	-238.800,00	-264.138,93	-25.338,93					
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14.482,75	-4.700,00	-8.666,88	-3.966,88					
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.473,91	-5.200,00	-11.460,76	-6.260,76					
17 Ordentliche Aufwendungen	-279.314,45	-248.700,00	-284.266,57	-35.566,57					
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-252.652,17	-225.600,00	-255.210,79	-29.610,79					
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00					
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00					
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-252.652,17	-225.600,00	-255.210,79	-29.610,79					
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00					
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00					
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00					
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-252.652,17	-225.600,00	-255.210,79	-29.610,79					
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00					
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00					
29 ERGEBNIS	-252.652,17	-225.600,00	-255.210,79	-29.610,79					

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	3.816,00	0,00	6.848,50	6.848,50
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	3.816,00	0,00	6.848,50	6.848,50
11 Personalaufwendungen	-24.900,11	-19.700,00	-48.929,27	-29.229,27
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-215.343,77	-163.500,00	-179.997,30	-16.497,30
17 Ordentliche Aufwendungen	-240.243,88	-183.200,00	-228.926,57	-45.726,57
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-236.427,88	-183.200,00	-222.078,07	-38.878,07
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-236.427,88	-183.200,00	-222.078,07	-38.878,07
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-236.427,88	-183.200,00	-222.078,07	-38.878,07
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-236.427,88	-183.200,00	-222.078,07	-38.878,07

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.079,87	118.000,00	121.471,30	3.471,30
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	166.706,98	100.000,00	58.455,81	-41.544,19
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.563,34	0,00	18.680,37	18.680,37
7 Sonstige ordentliche Erträge	117,00	360.100,00	117,00	-359.983,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	296.467,19	578.100,00	198.724,48	-379.375,52
11 Personalaufwendungen	-130.799,78	-135.850,00	-162.478,23	-26.628,23
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-138.006,56	-220.332,93	-209.477,82	10.855,11
14 Bilanzielle Abschreibungen	-181.018,87	-180.500,00	-183.409,30	-2.909,30
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.627,03	-18.600,00	-22.891,06	-4.291,06
17 Ordentliche Aufwendungen	-466.452,24	-555.282,93	-578.256,41	-22.973,48
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-169.985,05	22.817,07	-379.531,93	-402.349,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-169.985,05	22.817,07	-379.531,93	-402.349,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	500,00	0,00	-500,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	500,00	0,00	-500,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-169.985,05	23.317,07	-379.531,93	-402.849,00
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-169.985,05	23.317,07	-379.531,93	-402.849,00

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
02-01-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.837,44	0,00	43.582,81	43.582,81				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	7.857,87	19.000,00	7.132,84	-11.867,16				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.307,76	300,00	300,61	0,61				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.763,82	0,00	6.981,91	6.981,91				
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.336,00	2.300,00	13.069,00	10.769,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	25.102,89	21.600,00	71.067,17	49.467,17				
11 Personalaufwendungen	-138.666,17	-143.800,00	-138.928,68	4.871,32				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-24.957,05	-17.300,00	-59.057,19	-41.757,19				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.837,44	-5.000,00	-4.996,81	3,19				
15 Transferaufwendungen	-3.956,52	-3.500,00	-3.956,52	-456,52				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.138,48	-5.000,00	-5.798,89	-798,89				
17 Ordentliche Aufwendungen	-176.555,66	-174.600,00	-212.738,09	-38.138,09				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-151.452,77	-153.000,00	-141.670,92	11.329,08				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-151.452,77	-153.000,00	-141.670,92	11.329,08				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	12.800,00	0,00	-12.800,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	12.800,00	0,00	-12.800,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-151.452,77	-140.200,00	-141.670,92	-1.470,92				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-151.452,77	-140.200,00	-141.670,92	-1.470,92				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
02-01-02 Gefahrenabwehr, -vorbeugung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.388,46	176.000,00	223.821,69	47.821,69				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.447,09	5.000,00	1.561,20	-3.438,80				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.383,01	6.000,00	12.384,60	6.384,60				
7 Sonstige ordentliche Erträge	325,00	500,00	325,00	-175,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	213.543,56	187.500,00	238.092,49	50.592,49				
11 Personalaufwendungen	-25.545,66	-68.900,00	-59.516,04	9.383,96				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-212.665,34	-242.953,12	-224.269,73	18.683,39				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-208.956,46	-192.000,00	-234.006,69	-42.006,69				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-170.496,91	-193.900,00	-154.162,45	39.737,55				
17 Ordentliche Aufwendungen	-617.664,37	-697.753,12	-671.954,91	25.798,21				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-404.120,81	-510.253,12	-433.862,42	76.390,70				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-404.120,81	-510.253,12	-433.862,42	76.390,70				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	13.600,00	0,00	-13.600,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	13.600,00	0,00	-13.600,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-404.120,81	-496.653,12	-433.862,42	62.790,70				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-404.120,81	-496.653,12	-433.862,42	62.790,70				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

02-02-01 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen, Statistik und Wahlen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.341,75	0,00	1.295,00	1.295,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	66.631,10	82.000,00	85.682,90	3.682,90
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	688,00	600,00	748,08	148,08
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.837,24	10.000,00	8.396,62	-1.603,38
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	73.498,09	92.600,00	96.122,60	3.522,60
11 Personalaufwendungen	-156.253,17	-105.000,00	-148.724,01	-43.724,01
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-48.386,55	-56.900,00	-53.461,58	3.438,42
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.341,75	-1.400,00	-1.295,00	105,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-48.236,43	-20.400,00	-16.811,78	3.588,22
17 Ordentliche Aufwendungen	-254.217,90	-183.700,00	-220.292,37	-36.592,37
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-180.719,81	-91.100,00	-124.169,77	-33.069,77
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-180.719,81	-91.100,00	-124.169,77	-33.069,77
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-180.719,81	-91.100,00	-124.169,77	-33.069,77
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-180.719,81	-91.100,00	-124.169,77	-33.069,77

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344.308,19	395.800,00	397.539,91	1.739,91
3 Sonstige Transfererträge	28.242,25	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	55.830,00	100.000,00	63.502,00	-36.498,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	656,86	0,00	27.501,00	27.501,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	15.288,70	800,00	71.193,63	70.393,63
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	444.326,00	496.600,00	559.736,54	63.136,54
11 Personalaufwendungen	-285.351,62	-340.700,00	-323.392,27	17.307,73
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-488.351,83	-546.413,93	-556.396,87	-9.982,94
14 Bilanzielle Abschreibungen	-161.434,99	-165.700,00	-174.339,37	-8.639,37
15 Transferaufwendungen	-397.393,39	-284.300,00	-394.079,54	-109.779,54
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.178,44	-39.000,00	-39.115,27	-115,27
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.369.710,27	-1.376.113,93	-1.487.323,32	-111.209,39
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-925.384,27	-879.513,93	-927.586,78	-48.072,85
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-925.384,27	-879.513,93	-927.586,78	-48.072,85
23 Außerordentliche Erträge	0,00	25.300,00	0,00	-25.300,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	25.300,00	0,00	-25.300,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-925.384,27	-854.213,93	-927.586,78	-73.372,85
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-925.384,27	-854.213,93	-927.586,78	-73.372,85

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

04-01-01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Volkshoch- und Musikschule

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.294,80	2.300,00	2.294,80	-5,20				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.821,98	500,00	337,15	-162,85				
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.454,68	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	21.571,46	2.800,00	2.631,95	-168,05				
11 Personalaufwendungen	-14.457,32	-19.600,00	-35.883,24	-16.283,24				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-46.649,54	-36.800,00	-88.178,61	-51.378,61				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.171,00	-1.200,00	-1.171,00	29,00				
15 Transferaufwendungen	-25.435,80	-27.500,00	-25.435,80	2.064,20				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.833,01	-1.000,00	-1.028,87	-28,87				
17 Ordentliche Aufwendungen	-90.546,67	-86.100,00	-151.697,52	-65.597,52				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-68.975,21	-83.300,00	-149.065,57	-65.765,57				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-68.975,21	-83.300,00	-149.065,57	-65.765,57				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-68.975,21	-83.300,00	-149.065,57	-65.765,57				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-68.975,21	-83.300,00	-149.065,57	-65.765,57				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

05-01-01 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	565.927,43	587.000,00	610.298,13	23.298,13				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	133.455,27	190.000,00	116.118,73	-73.881,27				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.769,74	0,00	36.692,97	36.692,97				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	36.344,00	36.344,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	784.152,44	777.000,00	799.453,83	22.453,83				
11 Personalaufwendungen	-324.781,09	-362.900,00	-378.892,29	-15.992,29				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-411.306,83	-508.000,00	-390.550,61	117.449,39				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-82.308,27	-86.000,00	-77.620,36	8.379,64				
15 Transferaufwendungen	-507.031,47	-550.000,00	-547.297,25	2.702,75				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.254,72	-72.200,00	-66.617,28	5.582,72				
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.394.682,38	-1.579.100,00	-1.460.977,79	118.122,21				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-610.529,94	-802.100,00	-661.523,96	140.576,04				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-610.529,94	-802.100,00	-661.523,96	140.576,04				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	7.350,00	0,00	-7.350,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	7.350,00	0,00	-7.350,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-610.529,94	-794.750,00	-661.523,96	133.226,04				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-610.529,94	-794.750,00	-661.523,96	133.226,04				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.231.536,36	886.100,00	1.176.236,45	290.136,45				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	75.151,32	75.200,00	158.003,20	82.803,20				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.559,15	39.700,00	35.305,27	-4.394,73				
7 Sonstige ordentliche Erträge	377,00	400,00	377,00	-23,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	1.339.623,83	1.001.400,00	1.369.921,92	368.521,92				
11 Personalaufwendungen	-1.155.228,95	-1.370.800,00	-1.322.005,78	48.794,22				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-94.119,15	-185.476,45	-109.057,76	76.418,69				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-40.515,17	-39.023,55	-48.776,22	-9.752,67				
15 Transferaufwendungen	-140.633,63	-110.000,00	-142.358,03	-32.358,03				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.328,26	-12.700,00	-23.698,23	-10.998,23				
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.442.825,16	-1.718.000,00	-1.645.896,02	72.103,98				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-103.201,33	-716.600,00	-275.974,10	440.625,90				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-103.201,33	-716.600,00	-275.974,10	440.625,90				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	20.200,00	0,00	-20.200,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	20.200,00	0,00	-20.200,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-103.201,33	-696.400,00	-275.974,10	420.425,90				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-103.201,33	-696.400,00	-275.974,10	420.425,90				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

06-02-01 Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.694,11	83.900,00	96.329,41	12.429,41				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	80,00	-420,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.428,00	5.500,00	2.194,00	-3.306,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	107.122,11	93.900,00	98.603,41	4.703,41				
11 Personalaufwendungen	-185.019,16	-206.500,00	-181.710,04	24.789,96				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-19.589,40	-20.300,00	-30.835,69	-10.535,69				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-12.077,44	-8.100,00	-6.332,20	1.767,80				
15 Transferaufwendungen	-383,00	-4.500,00	-875,00	3.625,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.135,13	-4.500,00	-3.205,65	1.294,35				
17 Ordentliche Aufwendungen	-222.204,13	-243.900,00	-222.958,58	20.941,42				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-115.082,02	-150.000,00	-124.355,17	25.644,83				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-115.082,02	-150.000,00	-124.355,17	25.644,83				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-115.082,02	-150.000,00	-124.355,17	25.644,83				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-115.082,02	-150.000,00	-124.355,17	25.644,83				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

08-01-01 Sportförderung, Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.152,81	80.200,00	166.558,05	86.358,05
3 Sonstige Transfererträge	860,40	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	3.104,00	25.400,00	1.428,00	-23.972,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.433,23	17.100,00	1.753,90	-15.346,10
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	187.550,44	122.700,00	169.739,95	47.039,95
11 Personalaufwendungen	-89.257,69	-102.100,00	-94.826,70	7.273,30
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-247.551,44	-320.698,43	-181.211,90	139.486,53
14 Bilanzielle Abschreibungen	-128.912,23	-102.900,00	-166.163,61	-63.263,61
15 Transferaufwendungen	-26.696,55	-28.000,00	-27.644,38	355,62
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.001,96	-14.000,00	-7.789,52	6.210,48
17 Ordentliche Aufwendungen	-501.419,87	-567.698,43	-477.636,11	90.062,32
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-313.869,43	-444.998,43	-307.896,16	137.102,27
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-313.869,43	-444.998,43	-307.896,16	137.102,27
23 Außerordentliche Erträge	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-313.869,43	-438.998,43	-307.896,16	131.102,27
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-313.869,43	-438.998,43	-307.896,16	131.102,27

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279,00	0,00	279,00	279,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	279,00	0,00	279,00	279,00
11 Personalaufwendungen	-100.072,51	-103.900,00	-97.268,78	6.631,22
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14,70	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-279,00	-500,00	-279,00	221,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.220,00	-42.200,00	-16.220,00	25.980,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-107.586,21	-146.600,00	-113.767,78	32.832,22
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-107.307,21	-146.600,00	-113.488,78	33.111,22
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-107.307,21	-146.600,00	-113.488,78	33.111,22
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-107.307,21	-146.600,00	-113.488,78	33.111,22
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-107.307,21	-146.600,00	-113.488,78	33.111,22

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
10-01-01 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.933,50	4.500,00	6.869,56	2.369,56				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	4.933,50	4.500,00	6.869,56	2.369,56				
11 Personalaufwendungen	-84.207,11	-84.400,00	-90.696,50	-6.296,50				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.069,74	-5.000,00	-4.481,59	518,41				
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
17 Ordentliche Aufwendungen	-85.276,85	-89.400,00	-95.178,09	-5.778,09				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-80.343,35	-84.900,00	-88.308,53	-3.408,53				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-80.343,35	-84.900,00	-88.308,53	-3.408,53				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-80.343,35	-84.900,00	-88.308,53	-3.408,53				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-80.343,35	-84.900,00	-88.308,53	-3.408,53				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.124,11	188.400,00	203.302,31	14.902,31				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.535.606,05	2.586.700,00	2.660.915,01	74.215,01				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.082,33	10.000,00	32.863,16	22.863,16				
7 Sonstige ordentliche Erträge	17.822,41	9.500,00	13.471,79	3.971,79				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	2.764.634,90	2.794.600,00	2.910.552,27	115.952,27				
11 Personalaufwendungen	-216.925,37	-225.100,00	-217.507,41	7.592,59				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-716.899,85	-941.200,00	-784.581,41	156.618,59				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-655.479,11	-631.700,00	-641.592,31	-9.892,31				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-137.469,71	-96.050,00	-454.499,93	-358.449,93				
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.726.774,04	-1.894.050,00	-2.098.181,06	-204.131,06				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.037.860,86	900.550,00	812.371,21	-88.178,79				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.037.860,86	900.550,00	812.371,21	-88.178,79				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	2.800,00	0,00	-2.800,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	2.800,00	0,00	-2.800,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.037.860,86	903.350,00	812.371,21	-90.978,79				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	1.037.860,86	903.350,00	812.371,21	-90.978,79				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

11-02-01 Abfallwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020				2021				
					2020	2021	2021	2021	2020	2021	2021	2021	
1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00									
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	872.376,20	879.500,00	926.463,93	46.963,93									
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	13.559,60	15.000,00	13.662,30	-1.337,70									
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00									
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
10 Ordentliche Erträge	885.935,80	894.500,00	940.126,23	45.626,23									
11 Personalaufwendungen	-89.138,65	-83.300,00	-96.285,23	-12.985,23									
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-773.950,77	-782.500,00	-841.544,64	-59.044,64									
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-54.906,26	0,00	-53.069,05	-53.069,05									
17 Ordentliche Aufwendungen	-917.995,68	-865.800,00	-990.898,92	-125.098,92									
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-32.059,88	28.700,00	-50.772,69	-79.472,69									
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00									
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-32.059,88	28.700,00	-50.772,69	-79.472,69									
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00									
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-32.059,88	28.700,00	-50.772,69	-79.472,69									
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00									
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00									
29 ERGEBNIS	-32.059,88	28.700,00	-50.772,69	-79.472,69									



**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreinigung und Winterdienst

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020				2021				
					2020	2021	2021	2021	2020	2021	2021	2021	
1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.225,60	111.900,00	155.537,47	43.637,47									
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	574.902,00	575.000,00	570.277,00	-4.723,00									
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	500,00	0,00	500,00	500,00									
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.131,24	2.131,24									
7 Sonstige ordentliche Erträge	935.950,79	801.100,00	562.201,55	-238.898,45									
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
10 Ordentliche Erträge	1.604.578,39	1.488.000,00	1.290.647,26	-197.352,74									
11 Personalaufwendungen	-352.428,85	-363.800,00	-337.659,80	26.140,20									
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-751.879,77	-942.680,29	-812.114,56	130.565,73									
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.809.797,60	-1.790.100,00	-1.475.687,47	314.412,53									
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.562,47	-5.000,00	-5.150,48	-150,48									
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.922.668,69	-3.101.580,29	-2.630.612,31	470.967,98									
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.318.090,30	-1.613.580,29	-1.339.965,05	273.615,24									
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00									
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.318.090,30	-1.613.580,29	-1.339.965,05	273.615,24									
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00									
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-1.318.090,30	-1.613.580,29	-1.339.965,05	273.615,24									
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00									
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00									
29 ERGEBNIS	-1.318.090,30	-1.613.580,29	-1.339.965,05	273.615,24									

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
12-01-02 ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	357,00	0,00	1.372,39	1.372,39				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	9.982,00	0,00	8.797,00	8.797,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	10.339,00	0,00	10.169,39	10.169,39				
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.797,94	-25.000,00	-21.046,19	3.953,81				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.151,00	-2.000,00	-3.166,39	-1.166,39				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	-400,00	-400,00				
17 Ordentliche Aufwendungen	-38.948,94	-27.000,00	-24.612,58	2.387,42				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-28.609,94	-27.000,00	-14.443,19	12.556,81				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-28.609,94	-27.000,00	-14.443,19	12.556,81				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-28.609,94	-27.000,00	-14.443,19	12.556,81				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-28.609,94	-27.000,00	-14.443,19	12.556,81				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
13-01-01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.033,00	2.000,00	3.831,00	1.831,00				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	6.120,00	12.000,00	9.520,00	-2.480,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142,01	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	8.295,01	14.000,00	13.351,00	-649,00				
11 Personalaufwendungen	-95.124,97	-106.800,00	-118.871,30	-12.071,30				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.384,63	-106.100,00	-50.442,82	55.657,18				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.414,00	-4.400,00	-4.414,00	-14,00				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.056,31	-300,00	-272,71	27,29				
17 Ordentliche Aufwendungen	-141.979,91	-217.600,00	-174.000,83	43.599,17				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-133.684,90	-203.600,00	-160.649,83	42.950,17				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-133.684,90	-203.600,00	-160.649,83	42.950,17				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-133.684,90	-203.600,00	-160.649,83	42.950,17				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-133.684,90	-203.600,00	-160.649,83	42.950,17				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
14-01-01 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00				
11 Personalaufwendungen	-3.132,78	-64.000,00	-44.649,40	19.350,60				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00				
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.132,78	-74.000,00	-44.649,40	29.350,60				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.132,78	4.000,00	-44.649,40	-48.649,40				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-3.132,78	4.000,00	-44.649,40	-48.649,40				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-3.132,78	4.000,00	-44.649,40	-48.649,40				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-3.132,78	4.000,00	-44.649,40	-48.649,40				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
15-01-01 Wirtschaft, Tourismus und Wochenmarkt

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.390,11	30.000,00	2.434,83	-27.565,17				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	788,80	11.000,00	970,00	-10.030,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	302,60	0,00	744,20	744,20				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	2.481,51	41.000,00	4.149,03	-36.850,97				
11 Personalaufwendungen	-2.437,83	-19.200,00	-28.924,80	-9.724,80				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.631,75	-48.000,00	-27.695,75	20.304,25				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.381,11	0,00	-2.435,83	-2.435,83				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.777,32	-8.246,88	-6.477,80	1.769,08				
17 Ordentliche Aufwendungen	-26.228,01	-75.446,88	-65.534,18	9.912,70				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-23.746,50	-34.446,88	-61.385,15	-26.938,27				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-23.746,50	-34.446,88	-61.385,15	-26.938,27				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-23.746,50	-34.446,88	-61.385,15	-26.938,27				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-23.746,50	-34.446,88	-61.385,15	-26.938,27				

**Teilergebnisrechnung
(Produkte)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

16-01-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.528.048,18	12.340.000,00	13.285.719,29	945.719,29
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.275.874,90	3.312.000,00	3.311.749,25	-250,75
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	102,26	0,00	51,13	51,13
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	482.034,84	488.000,00	608.110,22	120.110,22
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	17.286.060,18	16.140.000,00	17.205.629,89	1.065.629,89
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-8.572.723,78	-8.621.000,00	-8.683.478,37	-62.478,37
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.695,92	-16.500,00	-14.978,56	1.521,44
17 Ordentliche Aufwendungen	-8.524.027,86	-8.687.500,00	-8.698.456,93	-10.956,93
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	8.762.032,32	7.452.500,00	8.507.172,96	1.054.672,96
19 Finanzerträge	202,06	55.500,00	102.637,99	47.137,99
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-281.288,82	-239.000,00	-238.762,91	237,09
21 FINANZERGEBNIS	-281.086,76	-183.500,00	-136.124,92	47.375,08
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.480.945,56	7.269.000,00	8.371.048,04	1.102.048,04
23 Außerordentliche Erträge	0,00	669.000,00	230.421,66	-438.578,34
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	669.000,00	230.421,66	-438.578,34
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	8.480.945,56	7.938.000,00	8.601.469,70	663.469,70
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	8.480.945,56	7.938.000,00	8.601.469,70	663.469,70

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

01 Innere Verwaltung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	296.161,81	276.200,00	295.858,55	19.658,55
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	67,00	100,00	176,40	76,40
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	166.706,98	100.000,00	58.455,81	-41.544,19
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.623,34	0,00	31.785,47	31.785,47
7 Sonstige ordentliche Erträge	30.536,28	398.200,00	38.419,60	-359.780,40
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	504.095,41	774.500,00	424.695,83	-349.804,17
11 Personalaufwendungen	-1.834.781,91	-1.569.390,00	-1.278.150,84	291.239,16
12 Versorgungsaufwendungen	-620.261,21	-595.500,00	-679.767,46	-84.267,46
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-421.897,07	-517.132,93	-478.761,27	38.371,66
14 Bilanzielle Abschreibungen	-354.270,81	-352.800,00	-347.590,55	5.209,45
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-688.981,42	-696.100,00	-728.295,09	-32.195,09
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.920.192,42	-3.730.922,93	-3.512.565,21	218.357,72
18 ORIENTLICHES ERGEBNIS	-3.416.097,01	-2.956.422,93	-3.087.869,38	-131.446,45
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-3.416.097,01	-2.956.422,93	-3.087.869,38	-131.446,45
23 Außerordentliche Erträge	0,00	28.000,00	0,00	-28.000,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	28.000,00	0,00	-28.000,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-3.416.097,01	-2.928.422,93	-3.087.869,38	-159.446,45
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-3.416.097,01	-2.928.422,93	-3.087.869,38	-159.446,45

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.567,65	176.000,00	268.699,50	92.699,50
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	75.936,06	106.000,00	94.376,94	-11.623,06
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.995,76	900,00	1.048,69	148,69
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.984,07	16.000,00	27.763,13	11.763,13
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.661,00	2.800,00	13.394,00	10.594,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	312.144,54	301.700,00	405.282,26	103.582,26
11 Personalaufwendungen	-320.465,00	-317.700,00	-347.168,73	-29.468,73
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-286.008,94	-317.153,12	-336.788,50	-19.635,38
14 Bilanzielle Abschreibungen	-212.135,65	-198.400,00	-240.298,50	-41.898,50
15 Transferaufwendungen	-3.956,52	-3.500,00	-3.956,52	-456,52
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-225.871,82	-219.300,00	-176.773,12	42.526,88
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.048.437,93	-1.056.053,12	-1.104.985,37	-48.932,25
18 ORIENTLICHES ERGEBNIS	-736.293,39	-754.353,12	-699.703,11	54.650,01
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-736.293,39	-754.353,12	-699.703,11	54.650,01
23 Außerordentliche Erträge	0,00	26.400,00	0,00	-26.400,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	26.400,00	0,00	-26.400,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-736.293,39	-727.953,12	-699.703,11	28.250,01
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-736.293,39	-727.953,12	-699.703,11	28.250,01

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	344.308,19	395.800,00	397.539,91	1.739,91				
3 Sonstige Transfererträge	28.242,25	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	55.830,00	100.000,00	63.502,00	-36.498,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	656,86	0,00	27.501,00	27.501,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	15.288,70	800,00	71.193,63	70.393,63				
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	444.326,00	496.600,00	559.736,54	63.136,54				
11 Personalaufwendungen	-285.351,62	-340.700,00	-323.392,27	17.307,73				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-488.351,83	-546.413,93	-556.396,87	-9.982,94				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-161.434,99	-165.700,00	-174.339,37	-8.639,37				
15 Transferaufwendungen	-397.393,39	-284.300,00	-394.079,54	-109.779,54				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-37.178,44	-39.000,00	-39.115,27	-115,27				
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.369.710,27	-1.376.113,93	-1.487.323,32	-111.209,39				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-925.384,27	-879.513,93	-927.586,78	-48.072,85				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-925.384,27	-879.513,93	-927.586,78	-48.072,85				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	25.300,00	0,00	-25.300,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	25.300,00	0,00	-25.300,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-925.384,27	-854.213,93	-927.586,78	-73.372,85				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-925.384,27	-854.213,93	-927.586,78	-73.372,85				

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.294,80	2.300,00	2.294,80	-5,20				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.821,98	500,00	337,15	-162,85				
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.454,68	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	21.571,46	2.800,00	2.631,95	-168,05				
11 Personalaufwendungen	-14.457,32	-19.600,00	-35.883,24	-16.283,24				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-46.649,54	-36.800,00	-88.178,61	-51.378,61				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.171,00	-1.200,00	-1.171,00	29,00				
15 Transferaufwendungen	-25.435,80	-27.500,00	-25.435,80	2.064,20				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.833,01	-1.000,00	-1.028,87	-28,87				
17 Ordentliche Aufwendungen	-90.546,67	-86.100,00	-151.697,52	-65.597,52				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-68.975,21	-83.300,00	-149.065,57	-65.765,57				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-68.975,21	-83.300,00	-149.065,57	-65.765,57				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-68.975,21	-83.300,00	-149.065,57	-65.765,57				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-68.975,21	-83.300,00	-149.065,57	-65.765,57				

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

05 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020				2021				
					2020	2021	2021	2021	2020	2021	2021	2021	
1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	565.927,43	587.000,00	610.298,13	23.298,13									
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00									
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	133.455,27	190.000,00	116.118,73	-73.881,27									
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.769,74	0,00	36.692,97	36.692,97									
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	36.344,00	36.344,00									
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
10 Ordentliche Erträge	784.152,44	777.000,00	799.453,83	22.453,83									
11 Personalaufwendungen	-324.781,09	-362.900,00	-378.892,29	-15.992,29									
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-411.306,83	-508.000,00	-390.550,61	117.449,39									
14 Bilanzielle Abschreibungen	-82.308,27	-86.000,00	-77.620,36	8.379,64									
15 Transferaufwendungen	-507.031,47	-550.000,00	-547.297,25	2.702,75									
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.254,72	-72.200,00	-66.617,28	5.582,72									
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.394.682,38	-1.579.100,00	-1.460.977,79	118.122,21									
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-610.529,94	-802.100,00	-661.523,96	140.576,04									
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00									
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-610.529,94	-802.100,00	-661.523,96	140.576,04									
23 Außerordentliche Erträge	0,00	7.350,00	0,00	-7.350,00									
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	7.350,00	0,00	-7.350,00									
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-610.529,94	-794.750,00	-661.523,96	133.226,04									
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00									
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00									
29 ERGEBNIS	-610.529,94	-794.750,00	-661.523,96	133.226,04									



**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020				2021				
					2020	2021	2021	2021	2020	2021	2021	2021	
1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.333.230,47	970.000,00	1.272.565,86	302.565,86									
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00									
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	75.151,32	79.200,00	158.003,20	78.803,20									
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.559,15	40.200,00	35.385,27	-4.814,73									
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.805,00	5.900,00	2.571,00	-3.329,00									
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
10 Ordentliche Erträge	1.446.745,94	1.095.300,00	1.468.525,33	373.225,33									
11 Personalaufwendungen	-1.340.248,11	-1.577.300,00	-1.503.715,82	73.584,18									
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-113.708,55	-205.776,45	-139.893,45	65.883,00									
14 Bilanzielle Abschreibungen	-52.592,61	-47.123,55	-55.108,42	-7.984,87									
15 Transferaufwendungen	-141.016,63	-114.500,00	-143.233,03	-28.733,03									
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.463,39	-17.200,00	-26.903,88	-9.703,88									
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.665.029,29	-1.961.900,00	-1.868.854,60	93.045,40									
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-218.283,35	-866.600,00	-400.329,27	466.270,73									
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00									
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00									
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-218.283,35	-866.600,00	-400.329,27	466.270,73									
23 Außerordentliche Erträge	0,00	20.200,00	0,00	-20.200,00									
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00									
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	20.200,00	0,00	-20.200,00									
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-218.283,35	-846.400,00	-400.329,27	446.070,73									
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00									
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00									
29 ERGEBNIS	-218.283,35	-846.400,00	-400.329,27	446.070,73									

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

08 Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	165.152,81	80.200,00	166.558,05	86.358,05				
3 Sonstige Transfererträge	860,40	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	3.104,00	25.400,00	1.428,00	-23.972,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.433,23	17.100,00	1.753,90	-15.346,10				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	187.550,44	122.700,00	169.739,95	47.039,95				
11 Personalaufwendungen	-89.257,69	-102.100,00	-94.826,70	7.273,30				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-247.551,44	-320.698,43	-181.211,90	139.486,53				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-128.912,23	-102.900,00	-166.163,61	-63.263,61				
15 Transferaufwendungen	-26.696,55	-28.000,00	-27.644,38	355,62				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.001,96	-14.000,00	-7.789,52	6.210,48				
17 Ordentliche Aufwendungen	-501.419,87	-567.698,43	-477.636,11	90.062,32				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-313.869,43	-444.998,43	-307.896,16	137.102,27				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-313.869,43	-444.998,43	-307.896,16	137.102,27				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-313.869,43	-438.998,43	-307.896,16	131.102,27				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-313.869,43	-438.998,43	-307.896,16	131.102,27				

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279,00	0,00	279,00	279,00				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	279,00	0,00	279,00	279,00				
11 Personalaufwendungen	-100.072,51	-103.900,00	-97.268,78	6.631,22				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-14,70	0,00	0,00	0,00				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-279,00	-500,00	-279,00	221,00				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.220,00	-42.200,00	-16.220,00	25.980,00				
17 Ordentliche Aufwendungen	-107.307,21	-146.600,00	-113.767,78	32.832,22				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-107.307,21	-146.600,00	-113.488,78	33.111,22				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-107.307,21	-146.600,00	-113.488,78	33.111,22				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-107.307,21	-146.600,00	-113.488,78	33.111,22				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-107.307,21	-146.600,00	-113.488,78	33.111,22				

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.933,50	4.500,00	6.869,56	2.369,56				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	4.933,50	4.500,00	6.869,56	2.369,56				
11 Personalaufwendungen	-84.207,11	-84.400,00	-90.696,50	-6.296,50				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.069,74	-5.000,00	-4.481,59	518,41				
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
17 Ordentliche Aufwendungen	-85.276,85	-89.400,00	-95.178,09	-5.778,09				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-80.343,35	-84.900,00	-88.308,53	-3.408,53				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-80.343,35	-84.900,00	-88.308,53	-3.408,53				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-80.343,35	-84.900,00	-88.308,53	-3.408,53				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-80.343,35	-84.900,00	-88.308,53	-3.408,53				

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.124,11	188.400,00	203.302,31	14.902,31				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.407.982,25	3.466.200,00	3.587.378,94	121.178,94				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	13.559,60	15.000,00	13.662,30	-1.337,70				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.082,33	10.000,00	32.863,16	22.863,16				
7 Sonstige ordentliche Erträge	17.822,41	9.500,00	13.471,79	3.971,79				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	3.650.570,70	3.689.100,00	3.850.678,50	161.578,50				
11 Personalaufwendungen	-306.064,02	-308.400,00	-313.792,64	-5.392,64				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.490.850,62	-1.723.700,00	-1.626.126,05	97.573,95				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-655.479,11	-631.700,00	-641.592,31	-9.892,31				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-192.375,97	-96.050,00	-507.568,98	-411.518,98				
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.644.769,72	-2.759.850,00	-3.089.079,98	-329.229,98				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.005.800,98	929.250,00	761.598,52	-167.651,48				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.005.800,98	929.250,00	761.598,52	-167.651,48				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	2.800,00	0,00	-2.800,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	2.800,00	0,00	-2.800,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.005.800,98	932.050,00	761.598,52	-170.451,48				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	1.005.800,98	932.050,00	761.598,52	-170.451,48				

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	93.582,60	111.900,00	156.909,86	45.009,86				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	574.902,00	575.000,00	570.277,00	-4.723,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	500,00	0,00	500,00	500,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	2.131,24	2.131,24				
7 Sonstige ordentliche Erträge	945.932,79	801.100,00	570.998,55	-230.101,45				
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	1.614.917,39	1.488.000,00	1.300.816,65	-187.183,35				
11 Personalaufwendungen	-352.428,85	-363.800,00	-337.659,80	26.140,20				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-788.677,71	-967.680,29	-833.160,75	134.519,54				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.811.948,60	-1.792.100,00	-1.478.853,86	313.246,14				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.562,47	-5.000,00	-5.550,48	-550,48				
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.961.617,63	-3.128.580,29	-2.655.224,89	473.355,40				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.346.700,24	-1.640.580,29	-1.354.408,24	286.172,05				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.346.700,24	-1.640.580,29	-1.354.408,24	286.172,05				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-1.346.700,24	-1.640.580,29	-1.354.408,24	286.172,05				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-1.346.700,24	-1.640.580,29	-1.354.408,24	286.172,05				



**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.033,00	2.000,00	3.831,00	1.831,00				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	6.120,00	12.000,00	9.520,00	-2.480,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142,01	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	8.295,01	14.000,00	13.351,00	-649,00				
11 Personalaufwendungen	-95.124,97	-106.800,00	-118.871,30	-12.071,30				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.384,63	-106.100,00	-50.442,82	55.657,18				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.414,00	-4.400,00	-4.414,00	-14,00				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.056,31	-300,00	-272,71	27,29				
17 Ordentliche Aufwendungen	-141.979,91	-217.600,00	-174.000,83	43.599,17				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-133.684,90	-203.600,00	-160.649,83	42.950,17				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-133.684,90	-203.600,00	-160.649,83	42.950,17				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-133.684,90	-203.600,00	-160.649,83	42.950,17				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-133.684,90	-203.600,00	-160.649,83	42.950,17				

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00				
11 Personalaufwendungen	-3.132,78	-64.000,00	-44.649,40	19.350,60				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00				
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.132,78	-74.000,00	-44.649,40	29.350,60				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.132,78	4.000,00	-44.649,40	-48.649,40				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-3.132,78	4.000,00	-44.649,40	-48.649,40				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-3.132,78	4.000,00	-44.649,40	-48.649,40				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-3.132,78	4.000,00	-44.649,40	-48.649,40				

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.390,11	30.000,00	2.434,83	-27.565,17				
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	788,80	11.000,00	970,00	-10.030,00				
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	302,60	0,00	744,20	744,20				
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
10 Ordentliche Erträge	2.481,51	41.000,00	4.149,03	-36.850,97				
11 Personalaufwendungen	-2.437,83	-19.200,00	-28.924,80	-9.724,80				
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-20.631,75	-48.000,00	-27.695,75	20.304,25				
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.381,11	0,00	-2.435,83	-2.435,83				
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.777,32	-8.246,88	-6.477,80	1.769,08				
17 Ordentliche Aufwendungen	-26.228,01	-75.446,88	-65.534,18	9.912,70				
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-23.746,50	-34.446,88	-61.385,15	-26.938,27				
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-23.746,50	-34.446,88	-61.385,15	-26.938,27				
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 AUBERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-23.746,50	-34.446,88	-61.385,15	-26.938,27				
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 ERGEBNIS	-23.746,50	-34.446,88	-61.385,15	-26.938,27				

**Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)**



TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2021

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.528.048,18	12.340.000,00	13.285.719,29	945.719,29
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.275.874,90	3.312.000,00	3.311.749,25	-250,75
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	102,26	0,00	51,13	51,13
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	482.034,84	488.000,00	608.110,22	120.110,22
8 Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	17.286.060,18	16.140.000,00	17.205.629,89	1.065.629,89
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-8.572.723,78	-8.621.000,00	-8.683.478,37	-62.478,37
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.695,92	-16.500,00	-14.978,56	1.521,44
17 Ordentliche Aufwendungen	-8.524.027,86	-8.687.500,00	-8.698.456,93	-10.956,93
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	8.762.032,32	7.452.500,00	8.507.172,96	1.054.672,96
19 Finanzerträge	202,06	55.500,00	102.637,99	47.137,99
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-281.288,82	-239.000,00	-238.762,91	237,09
21 FINANZERGEBNIS	-281.086,76	-183.500,00	-136.124,92	47.375,08
22 ERGEBNIS. D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.480.945,56	7.269.000,00	8.371.048,04	1.102.048,04
23 Außerordentliche Erträge	0,00	669.000,00	230.421,66	-438.578,34
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	669.000,00	230.421,66	-438.578,34
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	8.480.945,56	7.938.000,00	8.601.469,70	663.469,70
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	8.480.945,56	7.938.000,00	8.601.469,70	663.469,70

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

01-01-01 Politische Gremien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
				2020 2021 2021 2021	
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 Personalauszahlungen	-57.703,75	-48.000,00	-66.293,35	-18.293,35	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.898,13	-1.400,00	-4.479,09	-3.079,09	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-145.461,06	-138.000,00	-163.482,64	-25.482,64	
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-207.062,94	-187.400,00	-234.255,08	-46.855,08	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-207.062,94	-187.400,00	-234.255,08	-46.855,08	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-267,22	0,00	0,00	0,00	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-267,22	0,00	0,00	0,00	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-267,22	0,00	0,00	0,00	

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
				2020 2021 2021 2021	
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-100,00	0,00	0,00	0,00	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-40,00	0,00	0,00	0,00	
10 Personalauszahlungen	-178.773,73	-212.700,00	-162.682,08	50.017,92	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.272,06	-3.800,00	-944,40	2.855,60	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-19.585,69	-21.600,00	-23.008,23	-1.408,23	
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-199.631,48	-238.100,00	-186.634,71	51.465,29	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-199.671,48	-238.100,00	-186.634,71	51.465,29	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.576,48	0,00	-15.576,48	-15.576,48
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	96,10	96,10
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	7.937,11	7.937,11
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	15.576,48	0,00	-7.543,27	-7.543,27
10 Personalauszahlungen	-223.316,60	-196.440,00	-242.474,98	-46.034,98
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-132.065,61	-134.900,00	-132.567,30	2.332,70
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-219.625,74	-273.800,00	-248.735,53	25.064,47
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-575.007,95	-605.140,00	-623.777,81	-18.637,81
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-559.431,47	-605.140,00	-631.321,08	-26.181,08
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	16.000,00	18.255,35	2.255,35
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	16.000,00	18.255,35	2.255,35
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-112.161,22	-343.000,00	-252.624,28	90.375,72
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-112.161,22	-343.000,00	-252.624,28	90.375,72
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-112.161,22	-327.000,00	-234.368,93	92.631,07

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

01-02-02 Bauhof

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	2.165,21	2.165,21
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	0,00	17.000,00	2.165,21	-14.834,79
10 Personalauszahlungen	-343.822,01	-416.500,00	-369.723,62	46.776,38
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-117.463,79	-148.000,00	-137.551,24	10.448,76
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-22.952,55	-26.300,00	-26.843,01	-543,01
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-484.238,35	-590.800,00	-534.117,87	56.682,13
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-484.238,35	-573.800,00	-531.952,66	41.847,34
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	26.360,00	15.000,00	3.050,00	-11.950,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	26.360,00	29.000,00	3.050,00	-25.950,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-13.580,36	-13.580,36
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-67.483,01	-4.581,92	62.901,09
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-131.571,17	-170.200,00	-69.246,94	100.953,06
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-131.571,17	-237.683,01	-87.409,22	150.273,79
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-105.211,17	-208.683,01	-84.359,22	124.323,79

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

01-03-01 Personalwirtschaft, Organisation und TUI

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	820,97	0,00	688,33	688,33
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	820,97	0,00	688,33	688,33
10 Personalauszahlungen	-97.697,65	-117.500,00	-87.247,95	30.252,05
11 Versorgungsauszahlungen	-593.581,40	-554.300,00	-607.195,46	-52.895,46
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.235,00	-4.000,00	-3.984,56	15,44
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-63.482,71	-49.100,00	-44.751,67	4.348,33
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-758.996,76	-724.900,00	-743.179,64	-18.279,64
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-758.175,79	-724.900,00	-742.491,31	-17.591,31
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-27.828,83	-30.000,00	-28.836,06	1.163,94
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-27.828,83	-30.000,00	-28.836,06	1.163,94
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-27.828,83	-30.000,00	-28.836,06	1.163,94

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

01-04-01 Finanzwirtschaft und Rechnungswesen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-54.068,00	0,00	35.676,54	35.676,54
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	67,00	100,00	50,00	-50,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	2.314,45	2.314,45
7 Sonstige Einzahlungen	24.059,24	23.000,00	25.419,49	2.419,49
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-29.941,76	23.100,00	63.460,48	40.360,48
10 Personalauszahlungen	-260.215,09	-238.800,00	-265.199,23	-26.399,23
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-18.649,82	-4.700,00	-8.666,88	-3.966,88
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-5.498,91	-5.200,00	-7.633,51	-2.433,51
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-284.363,82	-248.700,00	-281.499,62	-32.799,62
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-314.305,58	-225.600,00	-218.039,14	7.560,86
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-24.359,01	-19.700,00	-49.108,21	-29.408,21
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-244.457,60	-163.500,00	-177.310,90	-13.810,90
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-268.816,61	-183.200,00	-226.419,11	-43.219,11
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-268.816,61	-183.200,00	-226.419,11	-43.219,11
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	-294,28	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.535,97	100.000,00	57.392,24	-42.607,76
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.563,34	0,00	18.680,37	18.680,37
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	176.805,03	100.000,00	76.072,61	-23.927,39
10 Personalauszahlungen	-135.526,28	-135.850,00	-146.864,70	-11.014,70
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-143.321,60	-220.332,93	-195.400,53	24.932,40
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-16.471,94	-18.600,00	-22.891,06	-4.291,06
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-295.319,82	-374.782,93	-365.156,29	9.626,64
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-118.514,79	-274.782,93	-289.083,68	-14.300,75
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	33.000,00	32.870,00	-130,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	630,00	0,00	6.768,00	6.768,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	630,00	33.000,00	39.638,00	6.638,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-221.198,44	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-59.093,74	-368.326,76	-250.231,01	118.095,75
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-5.173,87	-27.000,00	-27.614,97	-614,97
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-285.466,05	-395.326,76	-277.845,98	117.480,78
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-284.836,05	-362.326,76	-238.207,98	124.118,78

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

02-01-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	24.525,00	24.525,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	7.748,87	19.000,00	7.247,84	-11.752,16
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.148,82	300,00	221,04	-78,96
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.763,82	0,00	6.981,91	6.981,91
7 Sonstige Einzahlungen	12.513,25	2.300,00	12.408,50	10.108,50
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	23.174,76	21.600,00	51.384,29	29.784,29
10 Personalauszahlungen	-140.943,28	-143.800,00	-140.101,23	3.698,77
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-27.501,48	-17.300,00	-53.134,71	-35.834,71
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-4.945,65	-3.500,00	-3.956,52	-456,52
15 Sonstige Auszahlungen	-7.283,00	-5.000,00	-5.712,59	-712,59
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-180.673,41	-169.600,00	-202.905,05	-33.305,05
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-157.498,65	-148.000,00	-151.520,76	-3.520,76
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.837,44	0,00	-4.996,81	-4.996,81
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.837,44	0,00	-4.996,81	-4.996,81
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.837,44	0,00	-4.996,81	-4.996,81

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

02-01-02 Gefahrenabwehr, -vorbeugung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.504,34	5.000,00	438,01	-4.561,99
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	22.792,49	6.000,00	7.295,64	1.295,64
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	25.296,83	21.000,00	7.733,65	-13.266,35
10 Personalauszahlungen	-26.991,99	-68.900,00	-58.359,17	10.540,83
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-237.157,46	-243.453,12	-208.657,04	34.796,08
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-175.587,83	-193.900,00	-154.632,00	39.268,00
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-439.737,28	-506.253,12	-421.648,21	84.604,91
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-414.440,45	-485.253,12	-413.914,56	71.338,56
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	180.000,00	0,00	-180.000,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	180.000,00	0,00	-180.000,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-155.783,10	-177.269,70	-59.901,57	117.368,13
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-92.368,20	-2.433.490,93	-1.080.456,01	1.353.034,92
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-246.916,91	-1.080.551,46	-92.963,93	987.587,53
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-495.068,21	-3.691.312,09	-1.233.321,51	2.457.990,58
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-495.068,21	-3.511.312,09	-1.233.321,51	2.277.990,58

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

02-02-01 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen, Statistik und Wahlen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich:
				Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	66.916,10	82.000,00	83.725,60	1.725,60
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	710,00	600,00	748,08	148,08
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	12.746,82	10.000,00	8.396,62	-1.603,38
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	80.372,92	92.600,00	92.870,30	270,30
10 Personalauszahlungen	-155.122,89	-105.000,00	-151.806,22	-46.806,22
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-50.338,36	-56.900,00	-50.196,63	6.703,37
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-48.159,64	-20.400,00	-16.706,45	3.693,55
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-253.620,89	-182.300,00	-218.709,30	-36.409,30
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-173.247,97	-89.700,00	-125.839,00	-36.139,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.052,75	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.052,75	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.052,75	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich:
				Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.695,23	276.900,00	185.467,36	-91.432,64
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	55.393,00	50.000,00	61.807,40	11.807,40
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	498,98	0,00	27.658,88	27.658,88
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	225.587,21	326.900,00	274.933,64	-51.966,36
10 Personalauszahlungen	-286.049,76	-340.700,00	-333.087,72	7.612,28
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-497.250,37	-546.413,93	-450.585,72	95.828,21
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-221.355,63	-284.300,00	-387.520,30	-103.220,30
15 Sonstige Auszahlungen	-40.495,27	-39.000,00	-38.059,29	940,71
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-1.045.151,03	-1.210.413,93	-1.209.253,03	1.160,90
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-819.563,82	-883.513,93	-934.319,39	-50.805,46
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	87.200,00	171.567,58	84.367,58
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	87.200,00	171.567,58	84.367,58
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-275.268,75	-303.134,49	-195.510,90	107.623,59
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-168.207,47	-170.262,23	-147.720,59	22.541,64
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-443.476,22	-473.396,72	-343.231,49	130.165,23
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-443.476,22	-386.196,72	-171.663,91	214.532,81

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2020		2021		
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.435,80	1.400,00	1.435,80	35,80	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.821,98	500,00	337,15	-162,85	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	8.257,78	1.900,00	1.772,95	-127,05	
10 Personalauszahlungen	-17.961,16	-19.600,00	-19.939,47	-339,47	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-34.488,90	-36.800,00	-56.247,25	-19.447,25	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 Transferauszahlungen	-1.435,80	-27.500,00	-49.435,80	-21.935,80	
15 Sonstige Auszahlungen	-2.833,01	-1.000,00	-1.028,87	-28,87	
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-56.718,87	-84.900,00	-126.651,39	-41.751,39	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-48.461,09	-83.000,00	-124.878,44	-41.878,44	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2020		2021		
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.959,61	500.000,00	554.077,69	54.077,69	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	4.120,30	0,00	-564,24	-564,24	
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	129.264,30	190.000,00	116.255,09	-73.744,91	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	113.263,29	0,00	36.692,97	36.692,97	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	656.607,50	690.000,00	706.461,51	16.461,51	
10 Personalauszahlungen	-324.276,34	-362.900,00	-380.279,75	-17.379,75	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-463.580,17	-508.000,00	-396.272,39	111.727,61	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 Transferauszahlungen	-520.482,14	-550.000,00	-731.498,53	-181.498,53	
15 Sonstige Auszahlungen	-74.031,75	-72.200,00	-67.608,39	4.591,61	
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-1.382.370,40	-1.493.100,00	-1.575.659,06	-82.559,06	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-725.762,90	-803.100,00	-869.197,55	-66.097,55	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-623.096,49	0,00	623.096,49	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-5.714,70	-43.000,00	-2.517,93	40.482,07	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-5.714,70	-666.096,49	-2.517,93	663.578,56	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-5.714,70	-666.096,49	-2.517,93	663.578,56	

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	967.851,75	850.000,00	1.310.280,21	460.280,21
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-241,60	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.584,82	75.200,00	75.291,32	91,32
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.629,14	39.700,00	35.305,27	-4.394,73
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	1.075.824,11	964.900,00	1.420.876,80	455.976,80
10 Personalauszahlungen	-1.152.062,83	-1.370.800,00	-1.327.107,96	43.692,04
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-104.224,08	-185.476,45	-97.355,22	88.121,23
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-140.633,63	-110.000,00	-83.301,06	26.698,94
15 Sonstige Auszahlungen	-12.068,45	-12.700,00	-23.907,71	-11.207,71
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-1.408.988,99	-1.678.976,45	-1.531.671,95	147.304,50
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-333.164,88	-714.076,45	-110.795,15	603.281,30
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	660.000,00	906.801,31	246.801,31
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	660.000,00	906.801,31	246.801,31
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-841.975,27	-841.975,27
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-5.554,55	-1.180.957,93	-225.694,75	955.263,18
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-16.054,56	-81.423,55	-47.039,04	34.384,51
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-21.609,11	-1.262.381,48	-1.114.709,06	147.672,42
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-21.609,11	-602.381,48	-207.907,75	394.473,73

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

06-02-01 Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	79.889,53	81.000,00	95.139,73	14.139,73
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	79.889,53	85.500,00	95.139,73	9.639,73
10 Personalauszahlungen	-185.366,54	-206.500,00	-180.755,52	25.744,48
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-22.388,22	-20.300,00	-27.479,51	-7.179,51
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-933,00	-4.500,00	-875,00	3.625,00
15 Sonstige Auszahlungen	-5.654,86	-4.500,00	-3.318,27	1.181,73
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-214.342,62	-235.800,00	-212.428,30	23.371,70
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-134.453,09	-150.300,00	-117.288,57	33.011,43
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	-5.000,38	-5.000,38
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-28.736,65	-33.000,00	-4.990,20	28.009,80
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-28.736,65	-33.000,00	-9.990,58	23.009,42
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-28.736,65	-33.000,00	-9.990,58	23.009,42

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

08-01-01 Sportförderung, Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
				2020 2021 2021 2021	
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.917,50	25.400,00	1.428,00	-23.972,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.709,92	17.100,00	6.040,95	-11.059,05	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	24.627,42	42.500,00	7.468,95	-35.031,05	
10 Personalauszahlungen	-88.244,16	-102.100,00	-95.748,98	6.351,02	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-275.590,04	-320.698,43	-142.210,22	178.488,21	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 Transferauszahlungen	-26.619,86	-28.000,00	-27.721,07	278,93	
15 Sonstige Auszahlungen	-4.466,13	-14.000,00	-8.188,82	5.811,18	
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-394.920,19	-464.798,43	-273.869,09	190.929,34	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-370.292,77	-422.298,43	-266.400,14	155.898,29	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	191.210,99	880.200,00	235.389,00	-644.811,00	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	191.210,99	880.200,00	235.389,00	-644.811,00	
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-6.724,52	0,00	0,00	0,00	
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-574.528,32	-1.028.000,00	0,00	1.028.000,00	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-581.252,84	-1.032.000,00	0,00	1.032.000,00	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-390.041,85	-151.800,00	235.389,00	387.189,00	



**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
				2020 2021 2021 2021	
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 Personalauszahlungen	-99.998,86	-103.900,00	-97.666,56	6.233,44	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-14,70	0,00	0,00	0,00	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-7.220,00	-42.200,00	-16.220,00	25.980,00	
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-107.233,56	-146.100,00	-113.886,56	32.213,44	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-107.233,56	-146.100,00	-113.886,56	32.213,44	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

10-01-01 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	5.294,50	4.500,00	6.896,56	2.396,56
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	5.294,50	4.500,00	6.896,56	2.396,56
10 Personalauszahlungen	-83.600,40	-84.400,00	-90.724,64	-6.324,64
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.069,74	-5.000,00	-4.481,59	518,41
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-84.670,14	-89.400,00	-95.206,23	-5.806,23
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-79.375,64	-84.900,00	-88.309,67	-3.409,67
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00



**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.462.107,47	2.520.000,00	2.606.041,73	86.041,73
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.082,33	10.000,00	32.863,16	22.863,16
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	2.466.189,80	2.530.000,00	2.638.904,89	108.904,89
10 Personalauszahlungen	-217.956,59	-225.100,00	-229.208,33	-4.108,33
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-840.096,14	-941.200,00	-774.433,18	166.766,82
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-36.544,21	-96.050,00	-91.199,00	4.851,00
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-1.094.596,94	-1.262.350,00	-1.094.840,51	167.509,49
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.371.592,86	1.267.650,00	1.544.064,38	276.414,38
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	1.212.500,00	0,00	-1.212.500,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	1.212.500,00	0,00	-1.212.500,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-58.034,96	-58.034,96
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-322.272,52	-3.431.341,56	-288.347,05	3.142.994,51
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.195,94	-2.815,84	-3.836,38	-1.020,54
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-323.468,46	-3.434.157,40	-350.218,39	3.083.939,01
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-323.468,46	-2.221.657,40	-350.218,39	1.871.439,01

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

11-02-01 Abfallwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist	
			2021			
			2020	2021		
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	874.857,10	879.500,00	926.471,26	46.971,26		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.559,60	15.000,00	6.831,15	-8.168,85		
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	888.416,70	894.500,00	933.302,41	38.802,41		
10 Personalauszahlungen	-91.488,43	-83.300,00	-95.864,28	-12.564,28		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-791.746,30	-782.500,00	-818.985,81	-36.485,81		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-883.234,73	-865.800,00	-914.850,09	-49.050,09		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	5.181,97	28.700,00	18.452,32	-10.247,68		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00		

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist	
			2021			
			2020	2021		
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-32.000,00	0,00	0,00	0,00		
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0,00	500,00	500,00		
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	2.131,24	2.131,24		
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	115,00	115,00		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-31.500,00	0,00	2.746,24	2.746,24		
10 Personalauszahlungen	-340.018,41	-363.800,00	-353.349,09	10.450,91		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-615.484,60	-942.680,29	-662.741,91	279.938,38		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15 Sonstige Auszahlungen	-7.995,47	-5.000,00	-4.586,48	413,52		
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-963.498,48	-1.311.480,29	-1.020.677,48	290.802,81		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-994.998,48	-1.311.480,29	-1.017.931,24	293.549,05		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	434.000,00	2.589.000,00	343.717,00	-2.245.283,00		
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	600,00	0,00	600,00	600,00		
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	434.600,00	2.589.000,00	344.317,00	-2.244.683,00		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-22.617,53	0,00	0,00	0,00		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.014.120,15	-6.242.649,26	-1.148.859,86	5.093.789,40		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-314,40	-155.000,00	-517,26	154.482,74		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.037.052,08	-6.397.649,26	-1.149.377,12	5.248.272,14		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-602.452,08	-3.808.649,26	-805.060,12	3.003.589,14		

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

12-01-02 ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-29.361,26	-25.000,00	-27.249,19	-2.249,19
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	-400,00	-400,00
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-29.361,26	-25.000,00	-27.249,19	-2.249,19
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-29.361,26	-25.000,00	-27.249,19	-2.249,19
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	338.700,00	69.800,00	-268.900,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	338.700,00	69.800,00	-268.900,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-94.552,57	-309.767,29	-2.565,38	307.201,91
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-94.552,57	-309.767,29	-2.565,38	307.201,91
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-94.552,57	28.932,71	67.234,62	38.301,91

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

13-01-01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.798,00	1.798,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-13,00	0,00	138,50	138,50
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	8.040,00	12.000,00	8.670,00	-3.330,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	142,01	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	8.169,01	12.000,00	10.606,50	-1.393,50
10 Personalauszahlungen	-105.508,98	-106.800,00	-113.294,86	-6.494,86
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-42.143,18	-106.100,00	-50.971,28	55.128,72
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-1.056,31	-300,00	-272,71	27,29
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-148.708,47	-213.200,00	-164.538,85	48.661,15
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-140.539,46	-201.200,00	-153.932,35	47.267,65
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

14-01-01 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00
10 Personalauszahlungen	-3.163,99	-64.000,00	-44.045,83	19.954,17
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-3.163,99	-74.000,00	-44.045,83	29.954,17
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-3.163,99	4.000,00	-44.045,83	-48.045,83
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

15-01-01 Wirtschaft, Tourismus und Wochenmarkt

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.011,08	11.000,00	940,00	-10.060,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	302,60	0,00	744,20	744,20
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	3.313,68	41.000,00	1.684,20	-39.315,80
10 Personalauszahlungen	-2.423,67	-19.200,00	-28.591,42	-9.391,42
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-15.709,51	-48.000,00	-34.992,38	13.007,62
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.654,70	-8.246,88	-6.406,40	1.840,48
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-20.787,88	-75.446,88	-69.990,20	5.456,68
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-17.474,20	-34.446,88	-68.306,00	-33.859,12
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-8.916,11	-15.000,00	-4.280,83	10.719,17
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-13.916,11	-20.000,00	-9.280,83	10.719,17
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.916,11	-20.000,00	-9.280,83	10.719,17

**Teilfinanzrechnung A
(Produkte)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

16-01-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.591.823,23	12.340.000,00	13.163.736,18	823.736,18
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.458.974,90	3.312.000,00	3.311.749,25	-250,75
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	0,00	51,13	51,13
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	482.531,67	488.000,00	450.672,86	-37.327,14
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	105,73	55.500,00	88.640,77	33.140,77
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	17.533.640,05	16.195.500,00	17.014.850,19	819.350,19
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-281.288,82	-239.000,00	-238.762,91	237,09
14 Transferauszahlungen	-8.492.368,83	-8.621.000,00	-8.750.541,18	-129.541,18
15 Sonstige Auszahlungen	-100,00	-16.500,00	-125,00	16.375,00
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-8.773.757,65	-8.926.500,00	-8.989.429,09	-62.929,09
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.759.882,40	7.269.000,00	8.025.421,10	756.421,10
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.537.181,97	1.600.000,00	1.603.607,29	3.607,29
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	6.986,74	0,00	4.262,73	4.262,73
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	1.636,19	0,00	409,03	409,03
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.545.804,90	1.600.000,00	1.608.279,05	8.279,05
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-2.966.353,24	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-850.000,00	-3.724.000,00	-2.505.000,00	1.219.000,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.816.353,24	-3.724.000,00	-2.505.000,00	1.219.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.270.548,34	-2.124.000,00	-896.720,95	1.227.279,05

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

01 Innere Verwaltung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist	
			2021			
			2020	2021		
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.476,48	17.000,00	-15.576,48	-32.576,48		
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-54.068,00	0,00	35.676,54	35.676,54		
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	-227,28	100,00	146,10	46,10		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.535,97	100.000,00	57.392,24	-42.607,76		
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	11.444,31	0,00	31.785,47	31.785,47		
7 Sonstige Einzahlungen	24.059,24	23.000,00	25.419,49	2.419,49		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	163.220,72	140.100,00	134.843,36	-5.256,64		
10 Personalauszahlungen	-1.321.414,12	-1.385.490,00	-1.389.594,12	-4.104,12		
11 Versorgungsauszahlungen	-593.581,40	-554.300,00	-607.195,46	-52.895,46		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-420.906,01	-517.132,93	-483.594,00	33.538,93		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
15 Sonstige Auszahlungen	-737.536,20	-696.100,00	-714.656,55	-18.556,55		
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-3.073.437,73	-3.153.022,93	-3.195.040,13	-42.017,20		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.910.217,01	-3.012.922,93	-3.060.196,77	-47.273,84		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	63.000,00	51.125,35	-11.874,65		
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	26.990,00	15.000,00	9.818,00	-5.182,00		
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	26.990,00	78.000,00	60.943,35	-17.056,65		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-221.198,44	0,00	-13.580,36	-13.580,36		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-59.093,74	-435.809,77	-254.812,93	180.996,84		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-249.173,48	-540.200,00	-349.486,19	190.713,81		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-27.828,83	-30.000,00	-28.836,06	1.163,94		
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-557.294,49	-1.006.009,77	-646.715,54	359.294,23		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-530.304,49	-928.009,77	-585.772,19	342.237,58		



**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist	
			2021			
			2020	2021		
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	24.525,00	14.525,00		
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	77.169,31	106.000,00	91.411,45	-14.588,55		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.858,82	900,00	969,12	69,12		
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	37.303,13	16.000,00	22.674,17	6.674,17		
7 Sonstige Einzahlungen	12.513,25	2.300,00	12.408,50	10.108,50		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	128.844,51	135.200,00	151.988,24	16.788,24		
10 Personalauszahlungen	-323.058,16	-317.700,00	-350.266,62	-32.566,62		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-314.997,30	-317.653,12	-311.988,38	5.664,74		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 Transferauszahlungen	-4.945,65	-3.500,00	-3.956,52	-456,52		
15 Sonstige Auszahlungen	-231.030,47	-219.300,00	-177.051,04	42.248,96		
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-874.031,58	-858.153,12	-843.262,56	14.890,56		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-745.187,07	-722.953,12	-691.274,32	31.678,80		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	180.000,00	0,00	-180.000,00		
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	180.000,00	0,00	-180.000,00		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-155.783,10	-177.269,70	-59.901,57	117.368,13		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-92.368,20	-2.433.490,93	-1.080.456,01	1.353.034,92		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-250.807,10	-1.080.551,46	-97.960,74	982.590,72		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-498.958,40	-3.691.312,09	-1.238.318,32	2.452.993,77		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-498.958,40	-3.511.312,09	-1.238.318,32	2.272.993,77		

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist	
			2020			
			2021	2021		
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	169.695,23	276.900,00	185.467,36	-91.432,64		
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	55.393,00	50.000,00	61.807,40	11.807,40		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	498,98	0,00	27.658,88	27.658,88		
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	225.587,21	326.900,00	274.933,64	-51.966,36		
10 Personalauszahlungen	-286.049,76	-340.700,00	-333.087,72	7.612,28		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-497.250,37	-546.413,93	-450.585,72	95.828,21		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 Transferauszahlungen	-221.355,63	-284.300,00	-387.520,30	-103.220,30		
15 Sonstige Auszahlungen	-40.495,27	-39.000,00	-38.059,29	940,71		
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-1.045.151,03	-1.210.413,93	-1.209.253,03	1.160,90		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-819.563,82	-883.513,93	-934.319,39	-50.805,46		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	87.200,00	171.567,58	84.367,58		
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	87.200,00	171.567,58	84.367,58		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-275.268,75	-303.134,49	-195.510,90	107.623,59		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-168.207,47	-170.262,23	-147.720,59	22.541,64		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-443.476,22	-473.396,72	-343.231,49	130.165,23		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-443.476,22	-386.196,72	-171.663,91	214.532,81		

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist	
			2020			
			2021	2021		
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.435,80	1.400,00	1.435,80	35,80		
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.821,98	500,00	337,15	-162,85		
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	8.257,78	1.900,00	1.772,95	-127,05		
10 Personalauszahlungen	-17.961,16	-19.600,00	-19.939,47	-339,47		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-34.488,90	-36.800,00	-56.247,25	-19.447,25		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 Transferauszahlungen	-1.435,80	-27.500,00	-49.435,80	-21.935,80		
15 Sonstige Auszahlungen	-2.833,01	-1.000,00	-1.028,87	-28,87		
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-56.718,87	-84.900,00	-126.651,39	-41.751,39		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-48.461,09	-83.000,00	-124.878,44	-41.878,44		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00		

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

05 Soziale Leistungen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltjahres		Vergleich: Ansatz / Ist	
			2021			
			2020	2021		
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	409.959,61	500.000,00	554.077,69	54.077,69		
3 Sonstige Transfereinzahlungen	4.120,30	0,00	-564,24	-564,24		
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	129.264,30	190.000,00	116.255,09	-73.744,91		
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	113.263,29	0,00	36.692,97	36.692,97		
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	656.607,50	690.000,00	706.461,51	16.461,51		
10 Personalauszahlungen	-324.276,34	-362.900,00	-380.279,75	-17.379,75		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-463.580,17	-508.000,00	-396.272,39	111.727,61		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 Transferauszahlungen	-520.482,14	-550.000,00	-731.498,53	-181.498,53		
15 Sonstige Auszahlungen	-74.031,75	-72.200,00	-67.608,39	4.591,61		
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-1.382.370,40	-1.493.100,00	-1.575.659,06	-82.559,06		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-725.762,90	-803.100,00	-869.197,55	-66.097,55		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00		
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-623.096,49	0,00	623.096,49		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-5.714,70	-43.000,00	-2.517,93	40.482,07		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-5.714,70	-666.096,49	-2.517,93	663.578,56		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-5.714,70	-666.096,49	-2.517,93	663.578,56		



**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltjahres		Vergleich: Ansatz / Ist	
			2021			
			2020	2021		
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.047.741,28	931.000,00	1.405.419,94	474.419,94		
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-241,60	0,00	0,00	0,00		
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.584,82	79.200,00	75.291,32	-3.908,68		
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	32.629,14	40.200,00	35.305,27	-4.894,73		
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	1.155.713,64	1.050.400,00	1.516.016,53	465.616,53		
10 Personalauszahlungen	-1.337.429,37	-1.577.300,00	-1.507.863,48	69.436,52		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-126.612,30	-205.776,45	-124.834,73	80.941,72		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 Transferauszahlungen	-141.566,63	-114.500,00	-84.176,06	30.323,94		
15 Sonstige Auszahlungen	-17.723,31	-17.200,00	-27.225,98	-10.025,98		
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-1.623.331,61	-1.914.776,45	-1.744.100,25	170.676,20		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-467.617,97	-864.376,45	-228.083,72	636.292,73		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	660.000,00	906.801,31	246.801,31		
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	660.000,00	906.801,31	246.801,31		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-841.975,27	-841.975,27		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-5.554,55	-1.180.957,93	-230.695,13	950.262,80		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-44.791,21	-114.423,55	-52.029,24	62.394,31		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00		
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-50.345,76	-1.295.381,48	-1.124.699,64	170.681,84		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-50.345,76	-635.381,48	-217.898,33	417.483,15		

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

08 Sportförderung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.917,50	25.400,00	1.428,00	-23.972,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.709,92	17.100,00	6.040,95	-11.059,05
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	24.627,42	42.500,00	7.468,95	-35.031,05
10 Personalauszahlungen	-88.244,16	-102.100,00	-95.748,98	6.351,02
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-275.590,04	-320.698,43	-142.210,22	178.488,21
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-26.619,86	-28.000,00	-27.721,07	278,93
15 Sonstige Auszahlungen	-4.466,13	-14.000,00	-8.188,82	5.811,18
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-394.920,19	-464.798,43	-273.869,09	190.929,34
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-370.292,77	-422.298,43	-266.400,14	155.898,29
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	191.210,99	880.200,00	235.389,00	-644.811,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	191.210,99	880.200,00	235.389,00	-644.811,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-6.724,52	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-574.528,32	-1.028.000,00	0,00	1.028.000,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-4.000,00	0,00	4.000,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-581.252,84	-1.032.000,00	0,00	1.032.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-390.041,85	-151.800,00	235.389,00	387.189,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-99.998,86	-103.900,00	-97.666,56	6.233,44
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-14,70	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-7.220,00	-42.200,00	-16.220,00	25.980,00
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-107.233,56	-146.100,00	-113.886,56	32.213,44
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-107.233,56	-146.100,00	-113.886,56	32.213,44
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltjahres	Vergleich:				
				Ansatz / Ist	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	5.294,50	4.500,00	6.896,56	2.396,56				
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00				
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	5.294,50	4.500,00	6.896,56	2.396,56				
10 Personalauszahlungen	-83.600,40	-84.400,00	-90.724,64	-6.324,64				
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.069,74	-5.000,00	-4.481,59	518,41				
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-84.670,14	-89.400,00	-95.206,23	-5.806,23				
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-79.375,64	-84.900,00	-88.309,67	-3.409,67				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00				
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00				
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00				
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00				
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00				
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00				



**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltjahres	Vergleich:				
				Ansatz / Ist	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00				
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.336.964,57	3.399.500,00	3.532.512,99	133.012,99				
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.559,60	15.000,00	6.831,15	-8.168,85				
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.082,33	10.000,00	32.863,16	22.863,16				
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	3.354.606,50	3.424.500,00	3.572.207,30	147.707,30				
10 Personalauszahlungen	-309.445,02	-308.400,00	-325.072,61	-16.672,61				
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.631.842,44	-1.723.700,00	-1.593.418,99	130.281,01				
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
15 Sonstige Auszahlungen	-36.544,21	-96.050,00	-91.199,00	4.851,00				
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-1.977.831,67	-2.128.150,00	-2.009.690,60	118.459,40				
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.376.774,83	1.296.350,00	1.562.516,70	266.166,70				
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	1.212.500,00	0,00	-1.212.500,00				
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00				
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	1.212.500,00	0,00	-1.212.500,00				
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-58.034,96	-58.034,96				
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-322.272,52	-3.431.341,56	-288.347,05	3.142.994,51				
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.195,94	-2.815,84	-3.836,38	-1.020,54				
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00				
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00				
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-323.468,46	-3.434.157,40	-350.218,39	3.083.939,01				
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-323.468,46	-2.221.657,40	-350.218,39	1.871.439,01				

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich:
				Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-32.000,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0,00	500,00	500,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	2.131,24	2.131,24
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	115,00	115,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-31.500,00	0,00	2.746,24	2.746,24
10 Personalauszahlungen	-340.018,41	-363.800,00	-353.349,09	10.450,91
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-644.845,86	-967.680,29	-689.991,10	277.689,19
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-7.995,47	-5.000,00	-4.986,48	13,52
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-992.859,74	-1.336.480,29	-1.048.326,67	288.153,62
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-1.024.359,74	-1.336.480,29	-1.045.580,43	290.899,86
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	434.000,00	2.927.700,00	413.517,00	-2.514.183,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	600,00	0,00	600,00	600,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	434.600,00	2.927.700,00	414.117,00	-2.513.583,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-22.617,53	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.108.672,72	-6.552.416,55	-1.151.425,24	5.400.991,31
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-314,40	-155.000,00	-517,26	154.482,74
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.131.604,65	-6.707.416,55	-1.151.942,50	5.555.474,05
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-697.004,65	-3.779.716,55	-737.825,50	3.041.891,05



**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich:
				Ansatz / Ist
	2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.798,00	1.798,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-13,00	0,00	138,50	138,50
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	8.040,00	12.000,00	8.670,00	-3.330,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	142,01	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	8.169,01	12.000,00	10.606,50	-1.393,50
10 Personalauszahlungen	-105.508,98	-106.800,00	-113.294,86	-6.494,86
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-42.143,18	-106.100,00	-50.971,28	55.128,72
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-1.056,31	-300,00	-272,71	27,29
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-148.708,47	-213.200,00	-164.538,85	48.661,15
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-140.539,46	-201.200,00	-153.932,35	47.267,65
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

14 Umweltschutz

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	0,00	78.000,00	0,00	-78.000,00
10 Personalauszahlungen	-3.163,99	-64.000,00	-44.045,83	19.954,17
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-3.163,99	-74.000,00	-44.045,83	29.954,17
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-3.163,99	4.000,00	-44.045,83	-48.045,83
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.011,08	11.000,00	940,00	-10.060,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	302,60	0,00	744,20	744,20
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	3.313,68	41.000,00	1.684,20	-39.315,80
10 Personalauszahlungen	-2.423,67	-19.200,00	-28.591,42	-9.391,42
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-15.709,51	-48.000,00	-34.992,38	13.007,62
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.654,70	-8.246,88	-6.406,40	1.840,48
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-20.787,88	-75.446,88	-69.990,20	5.456,68
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-17.474,20	-34.446,88	-68.306,00	-33.859,12
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-8.916,11	-15.000,00	-4.280,83	10.719,17
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-13.916,11	-20.000,00	-9.280,83	10.719,17
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.916,11	-20.000,00	-9.280,83	10.719,17

**Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)**



TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2021

16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
			2020	2021
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.591.823,23	12.340.000,00	13.163.736,18	823.736,18
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.458.974,90	3.312.000,00	3.311.749,25	-250,75
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	204,52	0,00	51,13	51,13
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	482.531,67	488.000,00	450.672,86	-37.327,14
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	105,73	55.500,00	88.640,77	33.140,77
9 Einz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	17.533.640,05	16.195.500,00	17.014.850,19	819.350,19
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-281.288,82	-239.000,00	-238.762,91	237,09
14 Transferauszahlungen	-8.492.368,83	-8.621.000,00	-8.750.541,18	-129.541,18
15 Sonstige Auszahlungen	-100,00	-16.500,00	-125,00	16.375,00
16 Ausz. aus Ifd. Verwaltungstätigkeit	-8.773.757,65	-8.926.500,00	-8.989.429,09	-62.929,09
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.759.882,40	7.269.000,00	8.025.421,10	756.421,10
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.537.181,97	1.600.000,00	1.603.607,29	3.607,29
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	6.986,74	0,00	4.262,73	4.262,73
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	1.636,19	0,00	409,03	409,03
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.545.804,90	1.600.000,00	1.608.279,05	8.279,05
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-2.966.353,24	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	-850.000,00	-3.724.000,00	-2.505.000,00	1.219.000,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.816.353,24	-3.724.000,00	-2.505.000,00	1.219.000,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-2.270.548,34	-2.124.000,00	-896.720,95	1.227.279,05



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 01-01-01 Politische Gremien

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-267,22	0,00	0,00	0,00		
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-267,22	0,00	0,00	0,00		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)			0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
IV-0120000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Zentrale Dienste								
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-60.885,00	-278.694,85	-221.312,08	57.382,77				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-60.885,00	-278.694,85	-221.312,08	57.382,77				
IV-0120002 - Programm zur Langzeitarchivierung mit dem LWL sowie Schnittstellenanpassung SIT								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-0140000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Organisation und TUI								
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-45.000,73	-40.305,15	-30.362,58	9.942,57				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-45.000,73	-40.305,15	-30.362,58	9.942,57				
IV-0140001 - Verwaltungssoftware Wasser und Bodenverband								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-0140002 - Glasfaserringnetz - Anbindung der Außenstellen								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	16.000,00	18.255,35	2.255,35				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-6.275,49	-24.000,00	-949,62	23.050,38				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-6.275,49	-8.000,00	17.305,73	25.305,73				



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 01-02-02 Bauhof

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
IV-0125000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Bauhof								
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	14.000,00	0,00	-14.000,00				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-13.580,36	-13.580,36				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-123.377,73	-166.200,00	-65.605,75	100.594,25				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-123.377,73	-152.200,00	-79.186,11	73.013,89				
IV-0125002 - Umbau Wohnung Bauhof								
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-37.483,01	-4.581,92	32.901,09				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-37.483,01	-4.581,92	32.901,09				
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	26.360,00	15.000,00	3.050,00	-11.950,00				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-8.193,44	-4.000,00	-3.641,19	358,81				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	18.166,56	-19.000,00	-591,19	18.408,81				



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 01-03-01 Personalwirtschaft, Organisation und TUI

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-27.828,83	-30.000,00	-28.836,06	1.163,94	-27.828,83	-30.000,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 01-04-01 Finanzwirtschaft und Rechnungswesen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)			0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020
1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020
1	2	3	4	5
IV-0170000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Grundstücks- und Gebäudemanagement				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-4.701,74	-7.000,00	-10.430,00	-3.430,00
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-4.701,74	-7.000,00	-10.430,00	-3.430,00
IV-0170002 - Immobilienwirtschaft, Grundstücks- und Gebäudemanagement				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-4.738,79	-4.738,79
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	-4.738,79	-4.738,79
IV-0170003 - Mehrzweckhalle inkl. Schwimmbad				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
IV-0170004 - Ausbau/Umbau Rathaus				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-59.093,74	-154.423,25	-180.809,07	-26.385,82
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-59.093,74	-154.423,25	-180.809,07	-26.385,82
IV-0170005 - Tankstelle für das Elektroauto				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-1.653,03	8.346,97
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-1.653,03	8.346,97
IV-0170008 - Neuschaffung WC-Anlage Rathaus				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
IV-0170012 - Sanierung der Schützenhalle Illingen				
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	33.000,00	32.870,00	-130,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-39.000,00	-38.654,87	345,13
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-6.000,00	-5.784,87	215,13
IV-0170013 - Grunderwerb Ostbusch (Kauf und Entwicklung)				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170014 - Klimatechnik Rathaus				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170016 - Fenstererneuerung Ratssaal				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170017 - Energetische Sanierung der Fenster im Rathaus				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170018 - Außentür Polizei				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170019 - Neues Garagentor für e-Fahrzeug				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170020 - Klimaanlage Rathaus OG8-13				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-24.903,51	-24.375,25	528,26
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-24.903,51	-24.375,25	528,26
IV-0170021 - Büroeinrichtung Zentrale				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-20.000,00	-17.184,97	2.815,03
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-17.184,97	2.815,03
IV-0170022 - GrundeGrunderwerb Ostbusch/Pferdekamp (Flurstücke 149 und 152)werb Ostbusch (Kauf und Entwicklung)				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170023 - Gem. Stockarn, Fl.1,116/10 (Teilfläche 320 m ² f. die Errichtung Pumpstation)				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170024 - Fenstererneuerung Ratssaal				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170025 - Planung und Umsetzung Schlüsselsystem der gemeindeeigenen Gebäude				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170026 - Gem. Dorfwelver, Fl. 2, 244 (4739 m ² , Grunderwerb einer Grünlandfläche in Forfwelver für Ausgleichs-				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
IV-0170028 - Dezentrale Unterbringung der Asylsuchenden						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0170029 - Gem. Borgeln, Flur 6 Nrn. 9 und 386						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	630,00	0,00	6.768,00	6.768,00		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-221.198,44	0,00	0,00	0,00		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-472,13	0,00	0,00	0,00		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-221.040,57	-40.000,00	6.768,00	46.768,00		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 02-01-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
IV-0210000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Ordnungsangelegenheiten						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0211000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Ordnungsangelegenheiten						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0211001 - Notstromaggregate/Infrastruktur						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.837,44	0,00	-4.996,81	-4.996,81		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-1.837,44	0,00	-4.996,81	-4.996,81		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 02-01-02 Gefahrenabwehr, -vorbeugung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
IV-0220000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Feuerwehr						
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-155.783,10	2.730,30	-59.901,57	-62.631,87		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.638,19	-195.877,67	-366.635,57	-170.757,90		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-225.768,36	-1.074.551,46	-85.758,20	988.793,26		
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-423.189,65	-1.267.698,83	-512.295,34	755.403,49		
IV-0220005 - Neubau Feuerwehrgerätehaus Borgeln						
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-646.900,00	-137.751,22	509.148,78		
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-556.900,00	-137.751,22	419.148,78		
IV-0220013 - Neubau FWGH Schewe						
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-180.000,00	0,00	180.000,00		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.833,15	-571.300,00	-1.449,74	569.850,26		
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-14.833,15	-661.300,00	-1.449,74	659.850,26		
IV-0220014 - Neubau FWGH Scheidingen						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-485.000,00	-42.150,51	442.849,49		
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-485.000,00	-42.150,51	442.849,49		
IV-0220015 - Neubau FWGH Berwicke						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-115.775,93	-115.454,93	321,00		
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-115.775,93	-115.454,93	321,00		
IV-0220016 - Neubau FWGH Klotingen						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-412.603,11	-410.979,82	1.623,29		
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-412.603,11	-410.979,82	1.623,29		
IV-0220025 - Erweiterung FWGH Vellinghausen						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-6.034,22	-6.034,22	0,00		
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-6.034,22	-6.034,22	0,00		
IV-0220026 - Neubau FWGH Welver						
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0220027 - Rettungswache						
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.896,86	0,00	0,00	0,00		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-21.148,55	-6.000,00	-7.205,73	-1.205,73		
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-57.045,41	-6.000,00	-7.205,73	-1.205,73		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 02-02-01 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen, Statistik und Wahlen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen						
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-2.052,75	0,00	0,00	0,00	-2.052,75	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
IV-0310000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Grundschule Borgeln						
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	18.341,88	0,00	-18.341,88		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-31.248,96	-46.186,88	-22.832,43	23.354,45		
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-31.248,96	-27.845,00	-22.832,43	5.012,57		
IV-0310002 - Sanierung der Südfassade komplett (WDVS + Sonnenschutz)						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-215.810,38	-129.000,00	-136.344,40	-7.344,40		
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-215.810,38	-129.000,00	-136.344,40	-7.344,40		
IV-0310005 - Glasfasernetz						
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.865,51	-54.134,49	-48.743,24	5.391,25		
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-5.865,51	-6.134,49	-48.743,24	-42.608,75		
IV-0310008 - Baukosten zweiter Rettungsweg (Fluchttreppen und Fluchttüren)						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	-4.813,70	115.186,30		
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-120.000,00	-4.813,70	115.186,30		
IV-0310009 - Garage für Geräte für den Hausmeister						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0310010 - 14 neue Klassenzimmertüren (T30 Holztür) mit Panikverschluss						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0310011 - Fenstersanierung und Querlüftung Corona der Nordfassade (Förd. KInvFG Kapitel 2)						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0310012 - Errichtung eines Weges von der Schule zum Sportplatz						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0310014 - Neugestaltung der Homepage						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0310015 - Sanierung der ehemaligen Kindertagesstätte Borgeln						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0312000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Grundschule Welver						
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	20.858,12	0,00	-20.858,12		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-29.052,84	-55.213,12	-26.865,34	28.347,78		
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-29.052,84	-34.355,00	-26.865,34	7.489,66		
IV-0312006 - Neueinrichtung Konkretorenbüro/Lehrerarbeitszimmer/Sekretariat						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0312007 - Neueinrichtung freigewordene OGS Räume						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0312008 - Sanierung der Grundschule BHS jetziger Standort						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0312009 - Neugestaltung der Homepage						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0314000 - Erwerb von bewegl. Vermögen - Offene Ganztagschule (OGS)						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-595,00	-595,00		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-3.667,92	0,00	0,00	0,00		
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-3.667,92	0,00	-595,00	-595,00		
IV-0314005 - Übergangslösung Container						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-31.407,00	0,00	-5.014,56	-5.014,56		
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-31.407,00	0,00	-5.014,56	-5.014,56		
IV-0314006 - Energetische Sanierung des Daches (OGS)						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0314007 - Erweiterung Essensraum für die OGS an der Zweifachhalle wg. Bildung einer vierten Gruppe						
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
IV-0315000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Offene Ganztagschule Borgeln						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.212,17	-60.862,23	-97.623,82	-36.761,59		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-2.212,17	-60.862,23	-97.623,82	-36.761,59		
IV-0320002 - Renovierungsarbeiten Asylunterkunft ehemalige Hauptschule						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
IV-0315000 - Erwerb von bewegl. Vermögen - Offene Ganztagschule Borgeln						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.212,17	-60.862,23	-97.623,82	-36.761,59		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-2.212,17	-60.862,23	-97.623,82	-36.761,59		
IV-0315000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Offene Ganztagschule Borgeln						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-22.185,86	0,00	0,00	0,00		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-22.185,86	0,00	0,00	0,00		
IV-0315000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Offene Ganztagschule Borgeln						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-102.025,58	-8.000,00	-399,00	7.601,00		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-124.211,44	-8.000,00	171.168,58	179.168,58		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 04-01-01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Volkshoch- und Musi

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020	2021	2021	2021
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 05-01-01 Soziale Leistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020	2021	2021	2021
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
IV-0530000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Wohnheim Eilmsen								
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00				
IV-0530010 - Sprinter								
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	0,00	30.000,00				
IV-0530011 - Renovierungsarbeiten Asylunterkunft ehemalige Hauptschule								
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-623.096,49	0,00	623.096,49				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-623.096,49	0,00	623.096,49				
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020	2021	2021	2021
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-5.714,70	-11.000,00	-2.517,93	8.482,07				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-5.714,70	-11.000,00	-2.517,93	8.482,07				



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
IV-0610000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - KiTas						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-5.685,93	-75.900,00	-39.688,58	36.211,42		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-5.685,93	-75.900,00	-39.688,58	36.211,42		
IV-0610001 - Planungskosten Umbau KITA Scheidingen						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.554,55	-20.165,11	-12.980,36	7.184,75		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-5.554,55	-20.165,11	-12.980,36	7.184,75		
IV-0610002 - Baukosten KITA Scheidingen						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-220.892,82	-212.714,39	8.178,43		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-220.892,82	-212.714,39	8.178,43		
IV-0610007 - Erneuerung der Heizung KITA Scheidingen						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0610008 - Umbaukosten KiTA Borgeln						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0610009 - Erweiterung Baukosten KITA Lindenstraße						
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	660.000,00	0,00	-660.000,00		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-803.278,59	-803.278,59		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-939.900,00	0,00	939.900,00		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-279.900,00	-803.278,59	-523.378,59		
IV-0610010 - Installierung einer Kindergartenapp						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0610011 - Kompletterneuerung des Fußbodenbelags im Obergeschoss						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0610012 - Energetische Sanierung des "Altgebäudes" KITA Lindenstraße						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0610013 - Kindergarten Dinker Dachsanierung						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	906.801,31	906.801,31		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-38.696,68	-38.696,68		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-10.368,63	-5.523,55	-7.350,46	-1.826,91		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-10.368,63	-5.523,55	860.754,17	866.277,72		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 06-02-01 Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
IV-0620000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Jugendeinrichtungen						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-445,80	-1.000,00	0,00	1.000,00		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-445,80	-1.000,00	0,00	1.000,00		
IV-0630000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-5.000,38	-5.000,38		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-6.947,07	-30.000,00	-4.194,64	25.805,36		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-6.947,07	-30.000,00	-9.195,02	20.804,98		
IV-0630001 - Neuerrichtung Spielplatz Vellinghausen-Eilmsen						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
IV-0630002 - Neuerrichtung Spielplatz Berwice						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
					2020	2021
1	2	3	4	5		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-21.343,78	-2.000,00	-795,56	1.204,44		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-21.343,78	-2.000,00	-795,56	1.204,44		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 08-01-01 Sportförderung, Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
IV-0820009 - Neubau LSB inkl. Erweiterung OGS								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-0822009 - Erneuerung der LED-Beleuchtung								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-0824000 - Erwerb von bewegl. Vermögen - Turnhallen								
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00				
IV-0824002 - Erneuerung Heizungsanlage Turnhalle Borgeln								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-0824003 - Sanierung der Sporthalle an der Bernhard-Honkamp-Schule								
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	79.200,00	0,00	-79.200,00				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-88.000,00	0,00	88.000,00				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-8.800,00	0,00	8.800,00				
IV-0824005 - LED Beleuchtung UV, BMA Turnhalle Borgeln								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-0826000 - Erwerb von bewegl. Vermögen								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-0826006 - Sanierung am Sportlerheim, Errichtung Überdachung u. Photovoltaikanlage, Umrüstung Flutlichtanlage u. Ern.								
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	100.000,00				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00				
IV-0826007 - Kunstrasenplatz Schwefe								
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	540.000,00	0,00	-540.000,00				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-600.000,00	0,00	600.000,00				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	0,00	60.000,00				
IV-0826008 - Sanierung der Sporthalle in Flerke								
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	171.000,00	0,00	-171.000,00				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-190.000,00	0,00	190.000,00				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-19.000,00	0,00	19.000,00				
IV-0826009 - Flutlichtumrüstung auf LED 2 Sportplätze Welver								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-0826010 - Planung und Umsetzung Skaterpark								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-0826011 - Erweiterung Sportlerheim SuS Scheidingen								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	191.210,99	0,00	235.389,00	235.389,00				
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-6.724,52	0,00	0,00	0,00				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-574.528,32	-50.000,00	0,00	50.000,00				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-390.041,85	-53.000,00	235.389,00	288.389,00				



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 10-01-01 Bauen und Wohnen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist	2020	2021	2021	2021
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				

Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist	2020	2021	2021	2021
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-1110000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Mischwasserbeseitigung (MW)								
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00		-2.815,84		-2.759,52			56,32
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		-2.815,84		-2.759,52			56,32
IV-1110022 - Erneuerung Maschinentechnik PW Bewerstraße								
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00		-100.000,00		-100.000,00			0,00
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		-100.000,00		-100.000,00			0,00
IV-1110023 - ABK MW-Bauwerke Schwefel Umbau Tauchwände								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		0,00		0,00			0,00
IV-1110024 - PW Soestweg (Neubau Druckrohrleitung)								
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00		-7.200,00		-4.955,21			2.244,79
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		-7.200,00		-4.955,21			2.244,79
IV-1110025 - Hochwasserpumpen PW Sägemühlenweg								
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00		-42.184,16		-20.133,76			22.050,40
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		-42.184,16		-20.133,76			22.050,40
IV-1110027 - Sanierung Kanalisation Borgeln; Bahnkreuzung								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		0,00		0,00			0,00
IV-1110028 - Erneuerung Maschinentechnik & Bauwerkssanierung Pumpwerk Zum Vulting								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		0,00		0,00			0,00
IV-1110029 - Rührwerk Pumpwerk Bewerstraße								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		0,00		0,00			0,00
IV-1110030 - Schachtnaubau Delkenstraße Scheidingen								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		0,00		0,00			0,00
IV-1110031 - Mischwasserkanal Aulswinkel								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		0,00		0,00			0,00
IV-1110032 - Sanierung Pumpstation Aulswinkel								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		0,00		0,00			0,00
IV-1110033 - Sanierung Pumpen- und Regelungstechnik Pumpwerk Buchenstraße								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		0,00		0,00			0,00
IV-1111019 - ABK DRL-Kanalisierung des Ortsteils Klotingen (Planung)								
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen			0,00		327.500,00			0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen			-87.064,24		-728.851,32			-5.732,74
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)			-87.064,24		-401.351,32			-5.732,74
IV-1111020 - ABK DRL-Kanalisierung des Ortsteils Einecke (Planung)								
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen			0,00		327.500,00			0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen			-87.064,25		-702.023,00			-5.732,74
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)			-87.064,25		-374.523,00			-5.732,74
IV-1111021 - ABK DRL-Kanalisierung des Ortsteils Stocklarn (Planung)								
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen			0,00		278.750,00			0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen			-60.317,08		-645.265,91			-28.874,81
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)			-60.317,08		-366.515,91			-28.874,81
IV-1111022 - ABK DRL-Kanalisierung des Ortsteils Berwiche (Planung)								
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen			0,00		278.750,00			0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen			-60.317,08		-645.066,92			-28.874,81
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)			-60.317,08		-366.316,92			-28.874,81
IV-1111034 - Umstrukturierung Regenwasserkanalisation Am Birnbaum								
Auszahlungen für Baumaßnahmen			-7.749,75		-10.750,25			6.738,28
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)			-7.749,75		-10.750,25			6.738,28
IV-1111036 - Konzepterstellung Hochwasserschutz Gemeinde Welver								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)			0,00		0,00			0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
IV-1111037 - Sofortmaßnahmen Starkregenvorsorge (Einecke/Eineckeholzen und Borgeln)								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-1111038 - Erneuerung der Druckrohrleitung Schewe/Borgeln								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-1111039 - Erneuerung Hauspumpstation Brauckstraße 18								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-1111040 - Kanalreparatur Straße am Markt (SW)								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-1112005 - RW-Kanalisation OD Schewe (Systementflechtung)								
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-488.450,00	-87.078,24	401.371,76				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-488.450,00	-87.078,24	401.371,76				
IV-1112013 - ABK-Umsetzung ZAP Schewe, RW-Kanal Sägemühlenweg								
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-3.500,00	-2.952,77	547,23				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-3.500,00	-2.952,77	547,23				
IV-1112014 - Regenwasserkanal Ahornstraße								
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	-58.034,96	-58.034,96				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-58.050,00	0,00	58.050,00				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	-58.050,00	-58.034,96	15,04				
IV-1112015 - Kanalreparatur Straße am Markt (RW)								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV-1112016 - Kanalreparatur Ahornstraße (RW)								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.760,12	0,00	0,00	0,00				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.195,94	0,00	-1.076,86	-1.076,86				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-20.956,06	0,00	-1.076,86	-1.076,86				



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 11-02-01 Abfallwirtschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)								
	0,00	0,00	0,00	0,00				



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreinigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
IV-1200000 - Erwerb vom bewegl. Vermögen				
Auszahlungen (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210009 - Ortsdurchfahrt Schwefe				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-68.241,80	-521.892,06	-297.708,13	224.183,93
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-68.241,80	-521.892,06	-297.708,13	224.183,93
IV-1210013 - Sanierung Wirtschaftswege investiv				
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	360.000,00	0,00	-360.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-528.539,35	-770.775,23	-57.114,39	713.660,84
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-528.539,35	-410.775,23	-57.114,39	353.660,84
IV-1210018 - ISEK - Welver				
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	49.000,00	0,00	-49.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-29.119,48	-100.000,00	-18.935,13	81.064,87
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-29.119,48	-51.000,00	-18.935,13	32.064,87
IV-1210025 - Erneuerung von Brücken im Gemeindegebiet				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000,00	-99.357,60	150.642,40
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-250.000,00	-99.357,60	150.642,40
IV-1210027 - Fußweg am Baugebiet Landwehrkamp				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-244.038,51	-99.233,14	144.805,37
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-244.038,51	-99.233,14	144.805,37
IV-1210029 - 1. BA Radweg Pferdekamp (Planung und Bau)				
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	210.000,00	0,00	-210.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.213,00	-243.776,72	-76.808,90	166.967,82
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-3.213,00	-33.776,72	-76.808,90	-43.032,18
IV-1210034 - Investive Sanierung Brücke "Enker Bach"				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.150,58	-342.709,63	-223.192,93	119.516,70
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-16.150,58	-342.709,63	-223.192,93	119.516,70
IV-1210038 - Radwegekonzept				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.200,00	-47.674,83	-32.674,83	15.000,00
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-11.200,00	-47.674,83	-32.674,83	15.000,00
IV-1210040 - Baukosten Fußweg Werler Straße investiv				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-205.887,24	-108.991,35	-108.991,35	0,00
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	-205.887,24	-108.991,35	-108.991,35	0,00
IV-1210043 - Umsetzung Radwegekonzept				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-184.990,93	0,00	184.990,93
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-184.990,93	0,00	184.990,93
IV-1210049 - ISEK Welver (P04 Bahnhaltepunkt und Stadtteilverbindung)				
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	1.881.000,00	0,00	-1.881.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-3.077.800,00	0,00	3.077.800,00
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-1.196.800,00	0,00	1.196.800,00
IV-1210052 - Förderprogramm Deckensanierung				
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	89.000,00	0,00	-89.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-109.545,84	-109.545,84
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-155.000,00	0,00	155.000,00
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-66.000,00	-109.545,84	-43.545,84
IV-1210053 - Erneuerung der Gehweganlagen im Gemeindegebiet				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	-25.297,62	274.702,38
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-300.000,00	-25.297,62	274.702,38

Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreinigung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020 2021 2021 2021
1	2	3	4	5
IV-1210055 - Gehweg Berwicke Hammer Landstraße Grunderwerb u. Planung				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	50.000,00
IV-1210056 - Grünfläche Parkanlage OD Schwefe gegenüber Gaststätte Hillefeld				
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210057 - 2. BA Radweg Pferdekamp (Planung und vorbereitende Maßnahmen)				
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210058 - Errichtung Dorfplatz Schwefe				
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210059 - Parkplatzbedarfsstudie				
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210060 - Parkraumkonzept/Parkraumbewirtschaftung i. V. m. Verkehrsleitkonzept				
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210061 - Planungskosten Parkplätze am Ostbusch				
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210064 - Neubau Straßenbeleuchtungen				
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210065 - Fahrbahnenerneuerung Dornenkamp				
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210066 - Ersatzparkplätze an der Bördehalle				
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahrs	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahrs	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	434.000,00	0,00	343.717,00	343.717,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	600,00	0,00	600,00	600,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.617,53	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-151.768,70	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-314,40	0,00	-517,26	-517,26
SALDO (Einzahlungen,./Auszahlungen)	259.899,37	0,00	343.799,74	343.799,74



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 12-01-02 ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
IV-1240004 - Planung/Errichtung von barrierefreier Bushaltestellen								
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	338.700,00	0,00	-338.700,00				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-94.552,57	-309.767,29	-2.565,38	307.201,91				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-94.552,57	28.932,71	-2.565,38	-31.498,09				
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
1	2	3	4	5				
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	69.800,00	69.800,00				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	69.800,00	69.800,00				



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 13-01-01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
IV-1330001 - Sanierung der Leichenhalle								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist				
1	2	3	4	5				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 14-01-01 Umweltschutz

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020	2021	2021	2021
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00				

Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 15-01-01 Wirtschaft, Tourismus und Wochenmarkt

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020	2021	2021	2021
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
IV-1510000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Wirtschaftsförderung, Beteiligungen								
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-8.548,89		-15.000,00		-4.280,83		10.719,17	
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-8.548,89		-15.000,00		-4.280,83		10.719,17	
IV-1510002 - 2 E-Lastenfahrräder, Ladestationen und Fahradboxen								
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	0,00		0,00		0,00		0,00	
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020	2021	2021	2021
					2020	2021	2021	2021
1	2	3	4	5				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-367,22		0,00		0,00		0,00	
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.000,00		-5.000,00		-5.000,00		0,00	
SALDO (Einzahlungen./.Auszahlungen)	-5.367,22		-5.000,00		-5.000,00		0,00	





Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2021

Produkt: 16-01-01 Allgemeine Finanzwirtschaft

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
				2020
1	2	3	4	5
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	1.537.181,97	1.600.000,00	1.603.607,29	3.607,29
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	6.986,74	0,00	4.262,73	4.262,73
Sonstige Investitionseinzahlungen	1.636,19	0,00	409,03	409,03
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-2.966.353,24	0,00	0,00	0,00
Sonstige Investitionsauszahlungen	-850.000,00	-3.724.000,00	-2.505.000,00	1.219.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-2.270.548,34	-2.124.000,00	-896.720,95	1.227.279,05

Gemeinde Welver - Bilanz zum 31. Dezember 2021

AKTIVSEITE

	31.12.2021	31.12.2020
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	230.421,66 €	0,00 €
	230.421,66 €	230.421,66 €
1. Anlagevermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	48.275,00 €	48.275,00 €
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	4.254.025,20 €	4.335.565,20 €
1.2.1.2 Ackerland	170.951,57 €	170.951,57 €
1.2.1.3 Wald, Forsten	77.496,61 €	77.496,61 €
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	376.633,44 €	376.633,44 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.879.106,82 €	4.879.106,82 €
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.938.772,00 €	2.182.590,00 €
1.2.2.2 Schulen	3.579.279,00 €	3.691.230,00 €
1.2.2.3 Wohnbauten	366.972,02 €	376.087,02 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	10.870.592,00 €	9.589.273,00 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	17.755.615,02 €	17.755.615,02 €
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.119.963,86 €	6.120.527,86 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.101.993,00 €	3.192.524,00 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	12.925.649,00 €	13.382.613,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	16.773.209,00 €	17.638.150,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	39.558,00 €	7.946,00 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	38.960.372,86 €	38.960.372,86 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00 €	0,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14,00 €	14,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.193.540,00 €	1.269.907,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.451.016,00 €	1.115.317,00 €
1.3 Finanzanlagen	3.519.377,63 €	2.601.586,86 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.163.947,63 €	6.163.947,63 €
1.3.2 Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.3.3 Sondervermögen	2.986.355,24 €	2.981.355,24 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €
1.3.5 Ausleihungen	359.303,03 €	330.346,08 €
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	3.345.658,27 €	3.345.658,27 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	3.355.000,00 €	850.000,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €
1.3.6 Sonstige Vermögensgegenstände	22.568,63 €	22.977,66 €
2. Umlaufvermögen	3.377.568,63 €	3.377.568,63 €
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00 €	0,00 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	14.097,19	16.304,76
2.2.1.2 Beiträge	2.628,00	887,00
2.2.1.3 Steuern	79.339,87	56.501,08
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	786.149,08	700.796,76
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.039,85	4.089,23
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	896.253,99 €	896.253,99 €
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	280.284,58 €	379.966,97 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	165.701,98 €	156.132,42 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	114.582,60 €	223.834,55 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	280.284,58 €	379.966,97 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	581.360,77 €	589.231,00 €
2.4 Liquide Mittel	581.360,77 €	589.231,00 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	28.524,73 €	25.480,62 €
	0,00 €	0,00 €
Summe Aktiva	82.806.007,05 €	81.030.739,61 €

PASSIVSEITE**1. Eigenkapital**

1.1	Allgemeine Rücklage	11.063.533,39 €	11.053.715,39 €
1.2	Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €
1.3	Ausgleichsrücklage	6.026.518,78 €	4.524.119,82 €
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.306.204,06 €	1.502.398,96 €
		18.396.256,23 €	18.396.256,23 €

2. Sonderposten

2.2	für Zuwendungen	29.638.267,00 €	27.506.804,00 €
2.2	für Beiträge	8.538.556,00 €	9.171.776,00 €
2.3	für den Gebührenausgleich	1.216.095,13 €	783.091,66 €
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €
		39.392.918,13 €	39.392.918,13 €

3. Rückstellungen

3.1	Pensionsrückstellungen	9.920.075,00 €	9.979.330,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €	0,00 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	890.400,00 €	800.400,00 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	2.246.479,81 €	2.621.745,81 €
		13.056.954,81 €	13.056.954,81 €

4. Verbindlichkeiten

4.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €
	4.1.1 für Investitionen	0,00 €	0,00 €
	4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €
		0,00 €	0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00 €	0,00 €
	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
	4.2.2 von Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
	4.2.3 von Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €
	4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	7.338.737,55 €	7.968.678,15 €
		7.338.737,55 €	7.338.737,55 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	91.238,00 €	115.246,00 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	176.324,38 €	117.242,69 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.820,38 €	20.841,34 €
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	327.008,56 €	4.655.086,03 €
4.8	Erhaltene Anzahlungen	4.021.749,01 €	210.263,76 €
		4.621.140,33 €	4.621.140,33 €
			5.118.679,82 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung

0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €



	2021 aus HH 2020	2021	Wesentliche Mindererträge/ Mehraufwendungen	Bemerkung
	Planung	Ist-Buchung		
	€	€	€	
1. Steuern und ähnliche Abgaben	12.340.000,00	13.285.719,29		
4021 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6.785.000,00	6.579.194,03	- 205.805,97	Mindererträge Corona
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.209.800,00	6.692.321,05		
4141 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land		30.461,62	30.461,62	Zuw. Kosten Corona
3. Sonstige Transfererträge	0,00	0,00		
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.274.800,00	4.333.121,97		
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	410.500,00	349.960,93		
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	83.800,00	196.213,29		
4480 Erstattungen, Kostenumlage vom Bund		27.501,00	27.501,00	Erst. Kosten Corona
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.706.300,00	1.354.502,79		
4561 Bußgelder		2.199,50	2.199,50	Mehrerträge Corona
8. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		
9. Bestandsveränderungen	0,00	0,00		
10. Ordentliche Erträge	25.025.200,00	26.211.839,32		
11. Personalaufwendungen	— 5.363.600,00	— 4.993.893,11		
12. Versorgungsaufwendungen	— 595.500,00	— 679.767,46		
13. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	— 5.300.700,00	— 4.713.688,17		
5211 Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen	—	101,39	101,39	Mehraufwendungen Corona
524103 Reinigungsaufwendungen	—	25.035,98	25.035,98	Mehraufwendungen Corona
528199 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	—	19.448,25	19.448,25	Mehraufwendungen Corona
529199 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	—	16.873,62	16.873,62	Mehraufwendungen Corona
14. Bilanzielle Abschreibungen	— 3.377.300,00	— 3.189.866,81		
15. Transferaufwendungen	— 9.628.800,00	— 9.825.124,89		
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	— 1.227.050,00	— 1.597.591,56		
541201 Aus- und Fortbildungsaufwendungen	—	220,00	220,00	Mehraufwendungen Corona
541203 Dienst- und Schutzkleidungsaufwendungen	—	499,80	499,80	Mehraufwendungen Corona
54311 Aufwendungen für EDV-Bedarf	—	1.416,81	1.416,81	Mehraufwendungen Corona
543111 Aufwendungen für Hygieneartikel	—	21.181,96	21.181,96	Mehraufwendungen Corona
17. Ordentliche Aufwendungen	— 25.492.950,00	— 24.999.932,00		
18. Ordentliches Ergebnis	— 467.750,00	1.211.907,32		
19. Finanzerträge	55.500,00	102.637,99		
20. Zinsen und sonstige Aufwendungen	— 239.000,00	— 238.762,91		
21. Finanzergebnis	— 183.500,00	— 136.124,92		
22. Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	— 651.250,00	1.075.782,40		
23. Außerordentliche Erträge	785.050,00	230.421,66		
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		
25. Außerordentliches Ergebnis	785.050,00	230.421,66		
26. Jahresergebnis	133.800,00	1.306.204,06		
27. - Globaler Minderaufwand	0,00	0,00		
28. Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	133.800,00	1.306.204,06		

Summe Corona bedingte Mehr- und Mindererträge	-145.643,85
Summe Corona bedingte Mehr- und Minderaufwendungen	-84.777,81
Ergebnis Corona	-230.421,66

Anhang

des Jahresabschlusses

der Gemeinde Welver



zum 31.12.2021

Inhaltsverzeichnis:

I. Einleitung

- II. Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Positionen der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung bzw. Finanzrechnung**
 - 1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**
 - 2. Angaben zu Positionen der Bilanz zum 31.12.2021**
 - 3. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung 2021**
 - 4. Angaben zur Finanzrechnung 2021**

III. Kostenrechnende Einrichtungen

IV. Sonstige Angaben

Anlagen:

- Anlage 1: Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2021
- Anlage 2: Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2021
- Anlage 3: Verbindlichkeitenspiegel zum 31. Dezember 2021
- Anlage 4: Eigenkapitalspiegel zum 31. Dezember 2021
- Anlage 5: Instandhaltungsrückstellungen zum 31. Dezember 2021
- Anlage 6: Ermächtigungsübertragungen im Sinne des § 22 KomHVO NRW

I. Einleitung

Nach § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen – GO NRW – hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft des Haushaltsjahres nachzuweisen ist. Der Jahresabschluss muss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln und ist zu erläutern. Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Ihm ist ein Lagebericht beizufügen.

§ 45 Abs. 3 Kommunalhaushaltsverordnung – KomHVO NRW – legt fest, dass dem Anhang ein Anlagenspiegel, ein Forderungsspiegel und ein Verbindlichkeitenspiegel nach den §§ 46 bis 48 KomHVO beizufügen sind.

Anhang

§ 45 KomHVO legt im Einzelnen fest, welche Inhalte dieser Anhang haben muss. Die für die Gemeinde Welver relevanten Inhalte werden im Anschluss erläutert.

Anlagenspiegel

Gemäß § 46 Abs. 1 KomHVO NRW ist ein Anlagenspiegel zu erstellen, in dem die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens darzustellen ist. Zu den Posten sind jeweils die Anschaffungs- und Herstellungskosten, die Zugänge, Abgänge und Umbuchungen, die Zuschreibungen, die kumulierten Abschreibungen, die Buchwerte am Abschlusstichtag und am vorherigen Abschlusstichtag und die Abschreibungen im Haushaltsjahr anzugeben.

Forderungsspiegel

Der dem Anhang beizufügende Forderungsspiegel nach § 47 KomHVO ist mindestens entsprechend § 42 Abs. 3 Nr. 2.2.1 und 2.2.2 KomHVO zu gliedern. Für diesen Forderungsspiegel ist ein Muster zu § 47 der KomHVO erstellt worden (Anlage 25 zur KomHVO), das Verwendung findet.

Verbindlichkeitenspiegel

Der Verbindlichkeitenspiegel nach § 48 KomHVO ist in seiner Gliederung festgelegt. Ein entsprechendes Muster nach der Anlage 27 zur KomHVO wurde angewendet.

II. Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zu den Posten der Bilanz und den Positionen der Ergebnisrechnung bzw. Finanzrechnung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Ermittlung von Wertansätzen für Vermögensgegenstände und Schulden sind insbesondere die Vorschriften der §§ 34 ff. KomHVO zu beachten. Erfasst und anschließend bewertet werden die Vermögensgegenstände, an denen die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum hat und die selbstständig verwertbar sind. Die Zugehörigkeit zum Anlagevermögen ist somit nach wirtschaftlichen und nicht nach zivilrechtlichen Gesichtspunkten zu beurteilen.

Vermögensgegenstände, deren wirtschaftliches und zivilrechtliches Eigentum auseinander fallen, sind aktuell nicht vorhanden.

Insbesondere sind folgende allgemeine Grundsätze zu beachten:

- a) Vermögensgegenstände und Schulden sind einzeln zu bewerten. Wertminderungen können nicht mit Wertsteigerungen verrechnet werden (Bruttoprinzip).
- b) Es ist vorsichtig zu bewerten, d.h. auch alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, müssen berücksichtigt werden.
- c) Im Haushaltsjahr entstandene Aufwendungen und erzielte Erträge sind unabhängig von den Zeitpunkten der entsprechenden Zahlungen zu berücksichtigen. Diese wesentliche Abweichung von dem im kamerale Haushaltsrecht gültigen Kassenwirksamkeitsprinzip trägt wesentlich zur Ermittlung des periodenbezogenen Ressourcenverbrauchs und des Ressourcenaufkommens bei.

- d) Ein Vermögensgegenstand ist in die Bilanz aufzunehmen, wenn die Gemeinde das wirtschaftliche Eigentum daran inne hat und dieser selbstständig verwertbar ist. Als Anlagevermögen sind nur die Gegenstände auszuweisen, die dazu bestimmt sind, dauernd der Aufgabenerfüllung zu dienen.
- e) Bei Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, deren Nutzungen zeitlich begrenzt sind, sind die Anschaffungs- oder Herstellungskosten um planmäßige Abschreibungen zu mindern. Die Anschaffungs- oder Herstellungskosten werden dazu linear auf die Haushaltsjahre verteilt, in denen der Vermögensgegenstand voraussichtlich genutzt wird.

Die Nutzungsdauern sind entsprechend den verbindlichen Vorgaben – Anlage 16 zu § 36 KomHVO – unter Berücksichtigung der örtlichen Gegebenheiten festgelegt worden.

- f) Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen werden gem. § 44 Abs. 3 KomHVO unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet. Die Verrechnungen werden, sofern vorhanden, im Anhang erläutert.

Abweichungen und Besonderheiten in Ausnahmefällen werden bei der entsprechenden Bilanzposition erläutert.

2. Angaben zu Positionen der Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2021, der als Anlage beigefügt ist.

Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen ist zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen, angesetzt worden. Die Festlegung der Nutzungsdauern orientiert sich an der vom Innenministerium Nordrhein-Westfalen bekannt gegebenen Abschreibungstabelle für Kommunen unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse. Es wird die lineare Abschreibungsmethode angewendet.

Finanzanlagen

Zum 31.12.2021 setzt sich die Bilanzposition wie folgt zusammen:

Beteiligungen

Hier werden die Mitgliedschaften der Gemeinde Welver beim Sparkassenzweckverband der Sparkasse Soest, beim Zweckverband der KDVZ Citkomm , der digitalen Mittelstandszentrum GmbH und der Kommanditbeteiligung der Welver Netz GmbH Co. KG ausgewiesen. An der Welver Netz GmbH Co. KG ist die Westenergie AG, vormals innogy Westenergie GmbH, zu 49 % beteiligt, die anderen Anteile hält die Gemeinde Welver zu 51 %. Die Beteiligung der Gemeinde Welver an der Welver Netz GmbH Co. KG beläuft sich auf 2.966.353,24 €.

Wertpapiere des Anlagevermögens

Ausgewiesen werden Anteile am Versorgungsfonds der Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe sowie RWE-Aktien, die der Gemeinde im Rahmen der Nachbesserung für die ehemaligen Aktionäre der VEW AG im Haushaltsjahr 2009 zugeteilt wurden.

Ausleihungen

Unter dieser Bilanzposition werden die Anteile der Gemeinde an der Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH (RLG), der Genossenschaftsanteil an der KoPart eG, die gewährten Arbeitgeberdarlehen zur Wohnungsbauförderung und die Ausleihe an der Welver Netz GmbH & Co. KG bilanziert.

Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die ausgewiesenen Forderungen wurden mit ihrem Nominalwert angesetzt. Hierbei wurden die zweifelhaften Forderungen einzelwertberichtet. Pauschalwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen. Der Forderungsspiegel ist als Anlage beigefügt. Zu den sonstigen Vermögensgegenständen gehören ein Kontokorrentguthaben aus der Entwicklungseinlage bei der KDVZ Citkomm und die Erstattungsansprüche der Gemeinde nach § 107b Beamtenversorgungsgesetz (BeamtVG).

Die Gliederung der Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurde im Zuge des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (NKFWG) geändert. Die Bilanzgliederung und der Forderungsspiegel wurden an das neue Muster der Anlage Nr. 25 i.V.m. § 42 angepasst KomHVO.

Liquide Mittel

Als liquide Mittel werden die Bestände zum 31.12.2021 auf den Girokonten der Gemeinde sowie sonstige Einlagen abgebildet. Zum Bilanzstichtag betrug der Bestand an liquiden Mitteln 6.258.617,09 €. Die Herleitung der ausgewiesenen Bestände ist aus der Finanzrechnung ersichtlich.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

Unter dieser Position sind die bereits im Dezember 2021 für Januar 2022 überwiesenen Gehälter der Beamten bilanziert.

Passivseite

Eigenkapital

Die kommunale Bilanz in Nordrhein-Westfalen weist entsprechend dem Muster zu § 42 KomHVO auf der Passivseite das Eigenkapital der Kommune aus.

Grundsätzlich ist das Eigenkapital die Differenz zwischen Vermögen (Aktiva) und Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Berücksichtigung der Sonderposten. Als Vorbild dient hier zwar das kaufmännische Rechnungswesen, jedoch wird aufgrund der kommunalen Besonderheiten die Eigenkapitalposition in die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, Ausgleichsrücklage und Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag unterteilt.

Das Eigenkapital der Gemeinde Welver stellt sich zum 31.12.2021 wie folgt dar:

	Wert zum 31.12.2020 in €	Wert zum 31.12.2021 in €	Veränderung in €
Allgemeine Rücklage	11.053.715,39	11.063.533,39	9.818,00
Ausgleichsrücklage	4.524.119,82	6.026.518,78	1.502.398,96
Jahresergebnis	1.502.398,96	1.306.204,06	- 196.194,90
Summe	17.080.234,17	18.396.256,23	1.316.022,06

Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage ergibt sich als Wert aus der Differenz der Aktivposten zu den übrigen Passivposten unter Abzug der eingerichteten Ausgleichsrücklage. Die Allgemeine Rücklage kann im Bedarfsfall weiter unterteilt werden.

Gemäß § 44 Abs. 3 der Kommunalhaushaltsverordnung müssen im Jahresabschluss Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen nach § 90 Abs. 3 Satz 1 GO sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnet werden. Im Jahr 2021 sind insgesamt 2 Geschäftsvorfälle aufgetreten, die unter die o.g. Regelung fallen. Es wurden dadurch Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage i. H. v. + 9.818 € vorgenommen.

Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist nach § 75 Abs. 3 GO NRW in der Bilanz zusätzlich zur Allgemeinen Rücklage anzusetzen.

Sie ist eine Rücklage eigener Art und muss als Bestandteil des Eigenkapitals auf der Passivseite der Bilanz als gesonderter Posten angesetzt werden. Sie ist aber nicht Teil der Allgemeinen Rücklage.

Die Ausgleichsrücklage dient dazu, im Bedarfsfall den Fehlbedarf im Ergebnisplan oder einen Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung zu decken, um den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich zu erzielen. Sie soll den Kommunen den erforderlichen Spielraum gewähren, eigenverantwortlich den Haushalt ausgleich zu erreichen. Dies erfordert, sie so zu bemessen, dass die Kommune auch nach ihrer vollständigen Inanspruchnahme noch die stetige Aufgabenerfüllung gewährleisten kann und dies ohne nähere Prüfung der Aufsichtsbehörde erkennbar ist. Dabei ist berücksichtigt worden, dass eine dauernde Verringerung des in der Eröffnungsbilanz erstmalig ausgewiesenen Eigenkapitals letztlich zur bilanziellen Überschuldung der Kommune führt.

In § 75 Abs. 3 GO NRW ist geregelt, dass Jahresüberschüsse durch Beschluss des Rates bis zur Höhe von einem Drittel des Eigenkapitals der Ausgleichsrücklage zugeführt werden dürfen.

Die Ausgleichsrücklage der Gemeinde Welver hat sich in 2021 wie folgt entwickelt:

	€
Stand 01.01.2021	4.524.119,82
Jahresüberschuss 2020	1.502.398,96
Stand 31.12.2021	6.026.518,78

Die Verrechnung des Vorjahresergebnisses mit der Ausgleichsrücklage erfolgte gemäß der Feststellung und der Entscheidung über die Verwendung des Ergebnisses durch den Rat.

Jahresergebnis

Für das Wirtschaftsjahr 2021 ergibt sich ein Jahresüberschuss von 1.306.204,06 €. Auf die Ausführungen zum Haushaltsjahr 2021 im Anhang bzw. Lagebericht wird verwiesen.

Sonderposten

Sonderposten sind erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen vom Zuwendungsgeber bewilligt bzw. gezahlt wurden und von der Kommune nicht frei verwendet werden dürfen. Entsprechend § 44 Abs. 5 KomHVO wird die Auflösung der Sonderposten entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam vorgenommen.

Die Beiträge, die für bereits fertiggestellte Straßen vereinnahmt werden, sind entsprechend den Sonderposten für diese Straßen zuzuführen. Für Straßen, die bisher noch nicht fertiggestellt und als „Anlage im Bau“ bilanziert wurden, sind die Erschließungsbeiträge entsprechend als „Erhaltene Anzahlungen“ zu bilanzieren.

Auch die vom Land gewährten zweckgebundenen Pauschalen für die Bereiche Schule, Sport, Feuerwehr und Investitionen werden als „Erhaltene Anzahlungen“ bilanziert, sofern sie konkreten Maßnahmen noch nicht als Sonderposten zugeordnet werden können.

Bei den ausgewiesenen Sonderposten für den Gebührenausgleich handelt es sich um entstandene Jahresüberschüsse der Gebührenhaushalte Abfall und Abwasser. Die Überschüsse werden für den Ausgleich der jeweiligen Gebührenrechnungen herangezogen.

Die Höhe der Sonderposten beläuft sich zum Bilanzstichtag 31.12.2021 auf 39.392.918,13 € (31.12.2020: 37.461.671,66 €)

Rückstellungen

Rückstellungen nach § 37 KomHVO sind für bestimmte Verpflichtungen der Gemeinde in der Bilanz anzusetzen, soweit diese am Abschlussstichtag der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und der dazugehörige Aufwand der Verursachungsperiode zugerechnet werden muss.

Pensions-/Beihilferückstellungen

Nach § 37 KomHVO sind Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften als Rückstellung anzusetzen. Zu diesen Rückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst. Der hier bilanzierte Betrag ist durch ein von der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe in Auftrag gegebenes versicherungsmathematisches Gutachten (Heubeck AG) ermittelt worden.

Mittelbare Versorgungszusagen gegenüber der Arbeitnehmerschaft bestehen bei der Zusatzversorgungskasse (zvk). Auf eine Bilanzierung der mittelbaren Pensionsverpflichtungen wurde in Ausübung des Wahlrechts des Art. 28 Abs. 1 Satz 2 EGHGB verzichtet.

Instandhaltungsrückstellungen

Für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen sind Rückstellungen anzusetzen, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die Maßnahmen, aus denen sich der Gesamtbetrag ergibt, sind in der konkreten Umsetzungsplanung der Verwaltung enthalten und in der Anlage einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert.

Die Instandhaltungsrückstellungen sind zum 31.12.2021 mit 890.400,00 € ausgewiesen. Die detaillierte Darstellung erfolgt in der Anlage gemäß § 45 KomHVO.

Sonstige Rückstellungen

Für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach zum Abschlussstichtag noch nicht genau bekannt sind, sind Rückstellungen anzusetzen, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist. Gebildet wurden Rückstellungen unter anderem für bis zum Abschlussstichtag noch nicht genommenen Urlaub der Beschäftigten, Gleitzeitguthaben und Überstunden der Beschäftigten, Prüfungskosten der Jahresabschlüsse, Verpflichtungen aus Altersteilzeitregelungen und für laufende Klageverfahren.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Einzelnen:

Sonstige Rückstellungen nach § 37 (4), (5) KomHVO NRW	31.12.2021 (in €)
Rückforderung von Zuwendungen	947
Rückstellung für Pensionen und Beihilfen	
für die Beamten der SIT	298
Urlaub/Überstunden/Gleitzeitguthaben	307
Prüfungs- und Beratungsaufwendungen	144
Kostenbeitrag Clarenbach-Schule	120
Erstattungspflicht § 107 b BeamtVG	175
Sonstige übrige Rückstellungen	255
	<hr/>
	2.246
	<hr/>

Verbindlichkeiten

Der Bilanzausweis der Verbindlichkeiten orientiert sich im Wesentlichen an den Arten der Verbindlichkeiten, z. B. aus Krediten für Investitionen oder aus Lieferungen und Leistungen.

Die Höhe der Verbindlichkeiten zum 31.12.2021 aus Krediten für Investitionen belaufen sich auf 7.338.737,55 € (31.12.2020: 7.968.678,15 €). 584.340,00 € sind dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 liegen Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) i. H. v. 91.238,00 € vor. Dieser Betrag ist ebenfalls dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen.

Das Förderprogramm „Gute Schule“ wird zu 100% vom Land NRW finanziert.

Die Darstellung erfolgt in dem als Anlage beigefügten Verbindlichkeitenspiegel gem. § 48 KomHVO unter Berücksichtigung der Neuerungen des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes.

Erhaltene Anzahlungen

Als erhaltene Anzahlungen werden die von Dritten der Gemeinde gewährten Zuwendungen ausgewiesen. Hier handelt es sich um die im Rahmen ihrer Zweckbindung noch nicht verbrauchten bzw. angesparten Mittel aus der allgemeinen Investitionspauschale, der Schulpauschale, der Sportpauschale, der Feuerschutzpauschale sowie Zuwendungen aus Förderprogrammen. Zudem werden hier geleistete Beiträge Dritter, insbesondere die Erschließungs- und Kanalanschlussbeiträge, ausgewiesen. Diese werden dann, wenn die Erschließung vollständig abgeschlossen ist, als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer aufgelöst.

Passive Rechnungsabgrenzung

Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite sind Einzahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

3. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung 2021

Im Zentrum des Haushaltswesens steht der Ergebnisplan/die Ergebnisrechnung, weil es zu den vordringlichen Zielen der Reform des Haushaltsrechts gehört, das Ressourcenaufkommen bzw. den Ressourcenverbrauch (Ertrag/Aufwand) einer Periode vollständig abzubilden. Vollständig bedeutet vor allem, einschließlich der Abschreibungen und der erst in späteren Geschäftsjahren zahlungswirksam werdenden Belastungen. Das heißt, dass nicht mehr der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr entscheidet, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch bzw. das Ressourcenaufkommen durch die Verwaltungstätigkeit tatsächlich anfällt. Im Ergebnisplan/der Ergebnisrechnung werden insbesondere die Positionen der laufenden Verwaltungstätigkeit ausgewiesen. Der Rat ermächtigt die Verwaltung mit dem Ergebnisplan, die entsprechenden Ressourcen einzusetzen; die Ergebnisrechnung gibt den Nachweis hierüber.

Aus dem Vorjahr wurden Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2021 gemäß § 22 Abs. 4 KomHVO übertragen. Die Ermächtigungsübertragungen sind aus der gesonderten Anlage zum Anhang ersichtlich.

3.1 Die Ertragsarten der Gesamtergebnisrechnung

Steuern und ähnliche Abgaben

Hier werden sämtliche Steuererträge der Kommune ausgewiesen. Gegenüber dem Urbudget konnten hier erfreulicherweise Mehrerträge i.H.v. rd. 945.719 T€ verbucht werden. Die Erträge der Grundbesitzabgaben der Grundsteuern A und B bewegten sich im Rahmen der Urbudgetplanung, die Gewerbesteuererträge erhöhten sich um im Vergleich zum Urbudget um rd. 491 T €. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer erhöhte sich im Vergleich zum Urbudget um rd. 21. T €. Die IST-Erträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer erhöhten sich gegenüber dem geplanten Urbudget im Ergebnisplan um rd. 463 T €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind Finanzmittel, die den Charakter einer Finanzhilfe haben. Sie dienen der Erfüllung von kommunalen Aufgaben, bei denen die Kostendeckung oder eine Pauschalierung unerheblich sind. Hier wurden rd. 483 T € mehr an Erträgen gebucht als vorgesehen.

Die Ursache hierfür liegt hauptsächlich in den Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden für die Förderung von Kindern in den Kindertagesstätten i. H. v. rd. 238 T€.

Sonstige Transfererträge

Sonstige Transfererträge sind Erträge im öffentlichen Bereich, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Sie beruhen auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Transfererträge sind insbesondere Eratzzahlungen von sozialen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge verbucht. Bei den Abfallgebühren ergaben sich Mehrerträge in Höhe von 46 T€, bei den Abwassergebühren Mehrerträge in Höhe von 94 T€. Die Erträge bei den Klärschlammgebühren befinden sich unter dem Planansatz (16 T€).

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Erträge aus Verkäufen, Erträge aus Mieten und Pachten, sowie Eintrittsgelder. Der hier vorgesehene Planansatz i. H. v. 411 T€ wurde in der Ergebnisrechnung mit 350 T€ um 61 T€ unterschritten. Die Ursache hierfür liegt hauptsächlich bei den Mehrerträgen der Mieten und Pachten (37 T€) und aufgrund der COVID-19-Pandemie der Mindererträge der Eintrittsgelder (-24 T€).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen beziehen sich auf die Erstattung bzw. Umlage für den betriebsbedingten Verbrauch von Gütern und Dienstleistungen zur Erbringung eines öffentlichen Güterangebotes. Sie werden in der Regel von den öffentlich-rechtlichen Körperschaften sowie verbundenen und privaten Unternehmen geleistet. In der Ergebnisrechnung konnte ein Betrag i. H. v. 196 T€ verbucht werden.

Sonstige ordentliche Erträge

Sonstige ordentliche Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den anderen Ertragspositionen erfasst werden. Dabei handelt es sich um ordnungsrecht-

liche Erträge wie Bußgelder, Säumniszuschläge, Ausgleichszahlungen, Konzessionsabgaben und Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten. Hier wurden Mindererträge i.H.v. rd. 351 T€ verbucht, die im Wesentlichen aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten aus Zuschüssen, Schenkungen und Übereignungen resultieren.

3.2 Die Aufwandsarten des Gesamtergebnisplanes

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Hierzu gehören alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen, die aufgrund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen geleistet werden. Hierzu zählen insbesondere die Dienstaufwendungen, Beiträge zu Versorgungskassen und gesetzlichen Sozialversicherungen, Beihilfen, Unterstützungsleistungen und die Zuführung zu den Pensionsrückstellungen. Die Personalaufwendungen einschließlich Versorgungsaufwendungen lagen mit 4.994 T€ um rd. 370 T€ unterhalb der Haushaltsplanungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um die Aufwendungen für die Fertigung, den Vertrieb, Aufwendungen für Energie, Wasser und Abwasser sowie Aufwendungen für die Unterhaltung und die Bewirtschaftung des Anlagevermögens. Hier waren um 587 T€ niedrigere Aufwendungen gegenüber dem ursprünglichen Planansatz zu verzeichnen.

Bilanzielle Abschreibungen

Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens dar. Durch die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten von Investitionsgütern wird dieser Aufwand relativiert.

Transferaufwendungen

Transferaufwendungen sind in der Regel alle Leistungen der Kommune an private Haushalte (Sozialtransfers) oder an Unternehmen (Subventionen). Bei typischen Transfers an natürliche Personen (Sozialhilfe) erfolgen diese ohne den Anspruch auf

eine Gegenleistung. Transferaufwendungen beruhen auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem direkten Leistungsaustausch. Dazu gehören insbesondere Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen, Sozialtransferaufwendungen und allgemeine Umlagen.

In der Ergebnisrechnung betragen die Transferaufwendungen insgesamt 9.825 T€. Hier waren um 196 T€ höhere Aufwendungen gegenüber dem ursprünglichen Planansatz zu verzeichnen. Hauptgrund dieser Abweichung sind u. a. die Zuschüsse für die neugegründete OGS Borgeln und die Frühbetreuung an der OGS Welver.

Die größten Aufwandspositionen bilden hier die Kreis- und Jugendamtsumlage mit rd. 8.173 T€, die Gewerbesteuerumlage bzw. Gewerbesteuerumlageerhöhung mit insgesamt rd. 202 T€, Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche mit rd. 566 T€ sowie die Krankenhausinvestitionsumlage mit rd. 177 T€.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht in vorher genannten Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Darunter fallen sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen sowie Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges. In der Ergebnisrechnung betragen sie insgesamt 1.378 T€ (Planansatz 1.124 T€).

3.3 Finanzerträge und -aufwendungen

Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen und Zinsen sowie ähnliche Erträge (103 T€).

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierzu zählen im Wesentlichen die Zinsaufwendungen für die Investitionskredite (239 T€).

3.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge wurden i. H. v. 230 T€ verbucht. Hierbei handelt es sich um die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit („Isolierung bedingter Mehr- und Mindererträge sowie Mehr- und Minderaufwendungen“).

Außerordentliche Aufwendungen haben sich im Geschäftsjahr 2021 unverändert für den Zweckverband der Südwestfalen-IT (SIT) ergeben. Die Gemeinde Welver ist Zweckverbandsmitglied der SIT. Nach den Bestimmungen des HGB hat die SIT die Pensions- und Beihilferückstellungen nur für ihre Beamten gebildet, die ab dem 1.1.1988 in das Beamtenverhältnis übernommen wurden (rd. 375 T€). Durch die Änderung der Eigenbetriebsverordnung im August 2009 ist die SIT verpflichtet, spätestens mit der Bilanz 2012 die Pensionsverpflichtungen in voller Höhe auszuweisen (rd. 22 Mio. €). Die bilanzielle Ausweisung der vollen Verpflichtungen hätte eine unzulässige Überschuldung zur Folge. Die Verbandsversammlung hat am 20.06.2012 beschlossen, dass die Verbandsmitglieder eine anteilige Rückstellung bilden, die bei der SIT als Forderung bilanziert wird. Der Anteil der Gemeinde Welver wurde vorsorglich einer Rückstellung zugeführt (Bestand zum 31.12.2021: 298 T€).

3.5 Zusammenfassung Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung der Gemeinde Welver für das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem positiven Jahresergebnis von 1.306.204,06 € ab.

4. Angaben zur Finanzrechnung 2020

Die Bestandsveränderung in der Gesamtfinanzrechnung 2021 ergibt eine Minderung i. H. v. rd 2.646 T€ an liquiden Mitteln.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betrugen insgesamt rd. 4.867 T€. Davon entfielen rd. 973 T€ auf den Erwerb von Grundstücken, 3.201 T€ auf Baumaßnahmen, 658 T€ auf den Erwerb von Anlagevermögen und 34 T€ auf den Erwerb von Finanzanlagen.

Die Einzahlungen ergeben sich im Wesentlichen aus den Pauschalen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG).

Die ordentlichen Tilgungsleistungen belaufen sich in 2021 auf 3.130 T€.

III. Kostenrechnende Einrichtungen

Gem. § 43 Abs. 6 Satz 2 GemHVO sind Kostenunterdeckungen bei kostenrechnenden Einrichtungen, die ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben.

Die Überdeckungen der kostenrechnenden Einrichtungen wurden entsprechend dem Sonderposten zugeführt.

IV. Sonstige Angaben

Erläuterungen zu Haftungsverhältnissen und Bestellungen von Sicherheiten, aus denen sich künftig erhebliche finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Die Gemeinde Welver hat zum Bilanzstichtag 31.12.2021 keine Ausfallbürgschaften gestellt.

Der Gleichstellungsplan der Gemeinde Welver wird aktuell überarbeitet.

Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen aus bestehenden Verträgen oder Vereinbarungen, aus denen sich für die Gemeinde wesentliche finanzielle Verpflichtungen für die Zukunft ergeben können, bestehen nicht.

Welver, den 23.01.2023

Aufgestellt:

S. Porsche

Porsche

Kämmerer

Bestätigt:

Garzen

Bürgermeister



Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2021 (Anlage zum Anhang)

Anhang - Anlage 1

Anlagevermögen		Abschaffungs- und Herstellungskosten										Abschreibungen	Buchwert
	Konto	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	am 31.12.2021	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Entnahmen für Abgänge im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen	am 31.12.2021	Stand am 31.12. des Vorjahres	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände		97.626,74	20.027,74	0,00	117.654,48	57.505,74	11.875,74	0,00	0,00	69.379,48	48.275,00	40.121,00	
2. Sachanlagen													
2.1 Unbebauter Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.1.1 Grünflächen		4.836.598,43	0,00	0,00	4.836.598,43	521.033,23	81.540,00	0,00	0,00	602.573,23	4.254.025,20	4.335.565,20	
	(0210000000)	3.888.863,20	0,00	0,00	3.888.863,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.888.863,20	3.888.863,20	
	(0212000000)	967.735,23	0,00	0,00	967.735,23	521.033,23	81.540,00	0,00	0,00	602.573,23	365.162,00	446.702,00	
2.1.2 Ackerland		170.951,57	0,00	0,00	170.951,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.951,57	170.951,57	
2.1.3 Wald, Forsten		77.496,61	0,00	0,00	77.496,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.496,61	77.496,61	
2.1.4 Sonstige unbebauter Grundstücke		376.633,44	0,00	0,00	376.633,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376.633,44	376.633,44	
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
2.2.1 Kindertageseinrichtungen		3.205.821,00	841.975,27	0,00	0,00	4.047.796,27	1.023.231,00	85.793,27	0,00	0,00	1.169.024,27	2.938.772,00	2.182.590,00
	(0310000000)	340.880,00	0,00	0,00	340.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.880,00	340.880,00	
	(0312000000)	2.864.941,00	841.975,27	0,00	0,00	3.706.916,27	1.023.231,00	85.793,27	0,00	0,00	1.169.024,27	2.597.892,00	1.841.710,00
2.2.2 Schulen		8.509.201,97	0,00	0,00	8.509.201,97	4.817.971,97	111.951,00	0,00	0,00	4.929.922,97	3.579.279,00	3.691.230,00	
	(0321000000)	867.628,00	0,00	0,00	867.628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867.628,00	867.628,00	
	(0322000000)	7.641.573,97	0,00	0,00	7.641.573,97	4.817.971,97	111.951,00	0,00	0,00	4.929.922,97	2.711.651,00	2.823.602,00	
2.2.3 Wohnbauten		494.506,02	0,00	0,00	494.506,02	118.509,00	9.115,00	0,00	0,00	127.624,00	366.927,02	370.087,02	
	(0331000000)	250.500,02	0,00	0,00	250.500,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.500,02	250.500,02	
	(0332000000)	244.096,00	0,00	0,00	244.096,00	118.509,00	9.115,00	0,00	0,00	127.624,00	116.472,00	125.587,00	
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		14.572.774,21	73.481,93	0,00	15.73.402,85	16.219.638,99	4.983.50,21	3.65.565,78	0,00	0,00	5.349.066,99	10.875.922,00	9.585.273,00
	(0241010000)	181.018,00	0,00	0,00	181.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.018,00	181.018,00	
	(0341000000)	1.306.953,00	0,00	0,00	1.306.953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.306.953,00	1.306.953,00	
	(0342000000)	13.084.803,21	73.481,93	0,00	15.73.402,85	14.731.687,99	4.983.50,21	3.65.565,78	0,00	0,00	5.349.066,99	9.382.621,00	8.101.302,00
2.3 Infrastrukturmögen													
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturmögens		6.120.537,86	0,00	-564,00	6.119.963,86	0,00	0,00	0,00	0,00	-564,00	0,00	0,00	
2.3.2 Brücken und Tunnel		4.352.317,83	0,00	0,00	4.352.317,83	1.159.793,83	90.531,00	0,00	0,00	1.250.324,83	3.101.993,00	3.192.524,00	
2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserabsetzungsanlagen		34.474.642,24	58.034,96	-118.520,00	125.088,97	34.539.246,17	21.092.029,24	640.087,93	0,00	-118.520,00	21.613.597,17	12.925.649,00	13.382.613,00
2.3.5 Straßenkerne mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		39.976.214,14	0,00	0,00	519.419,21	40.495.633,35	22.338.064,14	1.384.360,21	0,00	0,00	23.722.424,35	16.733.209,00	17.638.150,00
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturmögens		67.550,40	0,00	0,00	34.778,39	102.328,79	59.604,40	3.166.39,39	0,00	0,00	62.770,79	39.558,00	79.946,00
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstsgegenstände, Kulturredmühler		14,00	0,00	0,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	14,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		2.608.202,34	69.108,24	-17.136,00	0,00	2.660.174,58	1.338.295,34	144.619,24	0,00	-16.280,00	1.466.634,58	1.193.540,00	1.265.907,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.374.942,53	570.933,97	-27.974,73	2.602.028,28	2.943.930,05	1.259.625,33	261.263,25	0,00	-27.974,73	1.492.914,05	1.451.016,00	1.115.317,00
BWG		2.374.942,53	542.959,24	0,00	2.602.028,28	2.943.930,05	1.259.625,33	23.288,52	0,00	0,00	1.492.914,05	1.451.016,00	1.115.317,00
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		2.601.586,86	3.196.508,47	0,00	-2.278.717,70	3.519.377,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.519.377,63	2.601.586,86
	(0911010000)	1.397.628,61	1.440.714,97	0,00	-1.599.431,13	1.238.912,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.238.912,45	1.397.628,61
	(0911020000)	1.102.025,34	1.389.157,93	0,00	-679.286,57	1.811.896,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.811.896,70	1.102.025,34
	(0911030000)	101.932,91	366.635,57	0,00	0,00	468.568,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468.568,48	101.932,91
3. Finanzanlagen													
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen		2.981.355,24	5.000,00	0,00	0,00	2.986.355,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		330.346,08	28.956,95	0,00	0,00	339.303,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339.303,03	330.346,08
3.5 Ausleihungen													
3.5.1 an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen		850.000,00	3.355.000,00	-850.000,00	0,00	3.355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.355.000,00	850.000,00
3.5.3 an Sondervermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen		22.977,66	0,00	-409,03	22.568,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.568,63	22.977,66
4. Summe aller Anlagen		129.122.377,17	8.219.027,53	-1.014.603,76	0,00	136.326.800,94	58.769.164,63	3.189.866,81	0,00	-163.338,73	61.796.256,71	74.530.544,23	70.352.212,54

Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2021 (Anlage zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	896.253,99	220.675,99	153.632,00	521.946,00	778.578,83
1.1 Gebühren	14.097,19	14.097,19	0,00	0,00	16.304,76
1.2 Beiträge	2.628,00	2.628,00	0,00	0,00	887,00
1.3 Steuern	79.339,87	79.339,87	0,00	0,00	56.501,08
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	786.149,08	110.571,08	153.632,00	521.946,00	700.796,76
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	14.039,85	14.039,85	0,00	0,00	4.089,23
2. Privatrechtliche Forderungen	280.284,58	280.284,58	0,00	0,00	379.966,97
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	165.701,98	165.701,98	0,00	0,00	156.132,42
2.2 gegenüber dem öffentl. Bereich	114.582,60	114.582,60	0,00	0,00	223.834,55
2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	581.360,77	581.360,77	0,00	0,00	589.231,00
4. Summe aller Forderungen	1.757.899,34	1.082.321,34	153.632,00	521.946,00	1.747.776,80

Verbindlichkeitspiegel zum 31.12.2021 (Anlage zum Anhang)

Anhang - Anlage 3

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltjahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
		EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.338.737,55	645.999,95	2.436.990,50	4.255.747,10	7.968.678,15
2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3 von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4 von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von Kreditinstituten	7.338.737,55	645.999,95	2.436.990,50	4.255.747,10	7.968.678,15
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	7.338.737,55	645.999,95	2.436.990,50	4.255.747,10	7.968.678,15
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	91.238,00	24.008,00	67.230,00	0,00	115.246,00
3.1 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom privaten Kreditmarkt	91.238,00	24.008,00	67.230,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	176.324,38	176.324,38	0,00	0,00	117.242,69
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.820,38	4.820,38	0,00	0,00	20.841,34
7. Sonstige Verbindlichkeiten	327.008,56	327.008,56	0,00	0,00	210.263,76
8. Erhaltene Anzahlungen	4.021.749,01	4.021.749,01	0,00	0,00	4.655.086,03
9. Summe aller Verbindlichkeiten	11.959.877,88	5.199.910,28	2.504.220,50	4.255.747,10	13.087.357,97
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, z. B. Bürgschaften u. a.					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Eigenkapitalspiegel zum 31. Dezember 2021 (Anlage zum Anhang)

Anhang - Anlage 4

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres		Verrechnung des Vorjahres- ergebnisses		Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHvO im Haushaltsjahr		Veränderungen der Sonderrücklage		Jahresergebnis des Haushaltjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)		Bestand zum 31.12. des Haushaltjahres	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1.1 Allgemeine Rücklage	11.053.715,39 €	0,00 €			9.818,00 €	0,00 €				11.063.533,39 €		
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €				0,00 €				0,00 €		
1.3 Ausgleichsrücklage	4.524.119,82 €	1.502.398,96 €								6.026.518,78 €		
1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.502.398,96 €	-1.502.398,96 €								1.306.204,06 €		
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €								0,00 €		
Summe Eigenkapital	17.080.234,17 €	0,00 €								18.396.256,23 €		
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €								0,00 €		

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahr (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
	2018	2019	2020	
Allgemeine Rücklage (+/-)	2.565.123,26 €	56.929,00 €	26.990,00 €	2.649.042,26 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00 €	1.919.483,05 €	1.502.398,96 €	3.421.882,01 €
Summe	2.565.123,26 €	1.976.412,05 €	1.529.388,96 €	6.070.924,27 €

Aufstellung der in der Bilanz zum 31.12.2021 ausgewiesenen Instandhaltungsrückstellungen (Anlage zum Anhang)

Anhang - Anlage 5

Ifd. Nr.	Rückstellungsbezeichnung	Stand am 31.12.2020	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Stand am 31.12.2021
1	Heizungsanlage Bördehalle	30.000,00 €	-	-	-	30.000,00 €
2	Heizung Grundschule Weiver	74.500,00 €	-	-	-	74.500,00 €
3	Lüftungsanlage Lehrschwimmbecken	7.400,00 €	-	-	-	7.400,00 €
4	Zweifachturnhalle Weiver Sanierung	87.000,00 €	-	-	-	87.000,00 €
5	Zweifachturnhalle Turnhalle/Ringanker	38.000,00 €	-	-	-	38.000,00 €
6	Instandsetzung Bördehalle (Dach und Glaswand)	50.000,00 €	-	-	-	50.000,00 €
7	Instandsetzung Hauptsschule (Dachsanierung etc.)	90.000,00 €	60.000,00 €	-	-	150.000,00 €
8	Brandschutztüren (MN 2016)	25.000,00 €	-	-	-	25.000,00 €
9	Erneuerung der Glasbausteineinwand	46.250,00 €	-	-	-	46.250,00 €
10	Instandsetzung des Flachdachs der Bördehalle (Nebengebäude)	57.500,00 €	-	-	-	57.500,00 €
11	Sanierung der Herren WC's der Bördehalle	72.500,00 €	-	-	-	72.500,00 €
12	Erneuerung der Eingangstür der Bördehalle	10.000,00 €	-	-	-	10.000,00 €
13	Erneuerung des Eingangsbereichs der Bördehalle	12.250,00 €	-	-	-	12.250,00 €
14	Erneuerung des Thekenbereichs der Bördehalle	80.000,00 €	-	-	-	80.000,00 €
15	Diverse konsumtive Maßnahmen Wegebauprogramm	120.000,00 €	-	-	-	120.000,00 €
16	Instandsetzung des Lehrschwimmbeckens (Hubboden, Ausbeserungsarbt	-	15.000,00 €	-	-	15.000,00 €
17	Instandsetzung des Flurbereichs des Rathauses (Ausbesserungen, Malei	-	15.000,00 €	-	-	15.000,00 €
Summe		800.400,00 €	90.000,00 €	-	-	890.400,00 €

**Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Gemeindehaushaltsverordnung (KomHVO)
2021 - 2022**

Investiv			
Beleg	Belegdatum	Belegetext	Restbetrag
6501439	01.01.2021	Umstr. RW Kanal. Am Birnbaum	6.738,28
6501102	01.01.2021	Ivest. San. Brücke "Enker Bach	119.516,70
6501450	01.01.2021	Plan.barriererfr. Haltestellen	19.174,48
6501453	01.01.2021	Ausbau barrierefr. Bushalt.	159.994,04
6501651	06.04.2021	Ern. PW Schwefe/Zum Vulting	90.000,00
6501652	06.04.2021	San. Kanalisation Borgeln Bahn	42.800,00
6501357	01.01.2021	Umbau Rathaus Folgekosten	14.381,15
6501374	01.01.2021	Neubeschaffung eines LF	150.000,00
6501399	01.01.2021	RW-Kanal OD Schwefe	401.371,76
6501411	01.01.2021	Ausbau der L 747 OD Schwefe	230.470,30
6501181	01.01.2021	Neubeschaffung eines LF	150.000,00
6501217	01.01.2021	ABK Stocklarn (Planung)	15.000,00
6501218	01.01.2021	ABK Berwicke (Planung)	15.000,00
6501250	01.01.2021	1. BA Radweg Pferdekamp	14.967,82
6501265	01.01.2021	ABK Klotingen (Planung)	15.000,00
6501266	01.01.2021	ABK Einecke (Planung)	15.000,00
6501500	11.01.2021	Bauk. 2ter Rettungsweg GS Borg	115.183,63
6501525	11.01.2021	Sonnenschutz/Klimage KiTa Lind	13.075,65
6501534	12.01.2021	Zeiterfassungssystem	15.000,00
6501543	12.01.2021	Tankstelle für E-Autos	8.346,97
6501545	12.01.2021	Neuansch. WC-Anlage Rathaus	50.000,00
6501554	12.01.2021	Neubeschaffung LF	410.000,00
6501562	12.01.2021	50 tragbare Mess-u. Warngeräte	6.000,00
6501563	12.01.2021	hydraulisches Rettungsgerät	17.705,11
6501594	12.01.2021	Wirtschaftswege (investiv)	326.468,24
6501600	12.01.2021	Gehweg Berwicke Hammer Landstr	20.000,00
6501601	12.01.2021	Ern. Brücken Gemeindegebiet	59.923,32
6501602	12.01.2021	Fußweg Baugebiet Landwehrkamp	144.805,37
6501603	12.01.2021	Ern. Gehweganlagen Gemeindegeb	50.000,00
6501605	12.01.2021	Baukosten 1. BA Pferdekamp	152.000,00
6501606	12.01.2021	Barrierefreier Umbau 6 Bushalt	128.000,00
6501611	12.01.2021	Kastenwagen Elektro	35.000,00
6501615	12.01.2021	Tankstelle u. Waschplatz/Ölabs	27.200,00
6501621	12.01.2021	ISEK P01 Umg. Str. Am Markt	51.700,66
6501622	12.01.2021	ISEK P02 Umgest. Marktplatz	29.337,71
6501623	12.01.2021	ISEK P04 Bahnhaltep. u. Stadt	3.077.800,00
6501628	12.01.2021	Neue Spielgeräte Spielplatz	5.738,78
6501676	09.08.2021	Sportstätten.-/Spielplatzentw.	14.999,62
6501704	23.11.2021	Radwegekonzept	15.000,00
6501705	26.11.2021	Containerbeschaffung OGS Borgeln	37.405,00
6501712	16.12.2021	Dig. Grundschulen BHS (Digitalpakt Schule)	27.500,00
6501713	16.12.2021	Dig. Grundschulen (Digitalpakt Schule)	22.500,00
Gesamtsumme			6.320.104,59

**Ermächtigungsübertragungen gem. § 22 Gemeindehaushaltsverordnung
(KomHVO) 2021 - 2022**

Konsumtiv			
Beleg	Belegdatum	Belegtext	Restbetrag
6501689	23.09.2021	Haustür „Illinger Straße 31“	3.409,35
6501490	11.01.2021	San. Lehrer WC's GS Borgeln	7.815,63
6501491	11.01.2021	Fassadensanierung GS Borgeln	12.713,90
6501497	11.01.2021	San. TH-WC's, Malerarb. GS Bor	20.000,00
6501511	11.01.2021	Ren. Außengelände KiTa Lindens	15.000,00
6501524	11.01.2021	Rückbau Lüftungssystem KiTa Li	10.000,00
6501530	12.01.2021	Energ. Sanierung Treppenhaus	3.312,63
6501532	12.01.2021	Spitzboden Rathaus	1.569,04
6501590	12.01.2021	ZAP Welver Nord + Süd	50.000,00
6501591	12.01.2021	ZAP Scheidingen	10.000,00
6501596	12.01.2021	Fahrbahnsan. Klosterhof	50.000,00
6501597	12.01.2021	Straßenbeleuchtung Ab-/Umrüst.	36.693,83
6501617	12.01.2021	Öffentliche Beetpflege	5.000,00
6501690	06.10.2021	Asphaltreparatur Lindacker	217,11
6501673	22.07.2021	Straßenregeneinl. Illinger Str	15.000,00
6501693	07.10.2021	Instand. Pumpstationen MW	7.645,02
6501682	17.08.2021	Regenrinne Kirchplatz Dinker	5.000,00
6501686	15.09.2021	Maleranstrich Geländer Fassade	1.000,00
6501701	11.11.2021	Reparatur RLT Anlage LSB	14.148,78
6501706	30.11.2021	OGS Borgeln Außenanlage	6.000,00
Gesamtsumme			274.525,29

Gemeinde Welver

Lagebericht



Jahresabschluss 31.12.2021

Gliederung

1. Vorbemerkungen

2. Das Haushaltsjahr 2021 im Überblick

Vermögenslage

Schuldenlage

Ertragslage

Finanzlage

3. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Entwicklung der Vermögenslage

Entwicklung der Schuldenlage

Entwicklung der Ertragslage

Entwicklung der Finanzlage

Chancen und Risiken

4. Nachtragsbericht gemäß § 49 Satz 3 KomHVO NRW

5. Schlussbemerkungen

6. Organe und Mitgliedschaften

Anlagen:

Organe und Mitgliedschaften

NKF-Kennzahlenset NRW

1. Vorbemerkungen

Gemäß § 95 Abs. 1 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) ist dem Jahresabschluss ein Lagebericht beizufügen.

Der Lagebericht ist gemäß § 49 KomHVO so zu fassen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Des Weiteren ist über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten sowie auf die Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde einzugehen. Am Schluss des Lageberichtes sind gem. § 95 Abs. 2 GO NRW über den Bürgermeister und den Kämmerer sowie für die Ratsmitglieder Angaben zum ausgeübten Beruf sowie über bestehende Mitgliedschaften zu machen.

2. Das Haushaltsjahr 2021 im Überblick

Vermögenslage

Die Darstellung des gemeindlichen Vermögens erfolgt auf der Aktivseite der Bilanz.

Das Gesamtvermögen von rd. 82.806 T€ besteht überwiegend aus dem Sachanlagevermögen, welches schon 67.759 T€ ausmacht. Diese hohe Anlageintensität von rd. 82 % resultiert aus der kommunalen Aufgabenstellung.

Dies wird besonders deutlich, wenn man das Infrastrukturvermögen und die bebauten Grundstücke betrachtet. Für diese beiden typischen öffentlichen Aufgaben ist schon ein Anlagevermögen von 56.716 T€ (ca. 69 % der Bilanzsumme) gebunden. Der Wert der Finanzanlagen beläuft sich auf rd. 6.723 T€.

Das Umlaufvermögen von insgesamt 8.017 T€ beinhaltet die laufenden Forderungen der Gemeinde Welver und die liquiden Mittel 6.259 T€.

Die Passivseite gibt Auskunft über die Finanzierung des Vermögens durch die Bereitstellung von Kapital, unterteilt in Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie passive Rechnungsabgrenzung.

Das Eigenkapital der Gemeinde Welver setzt sich aus der Allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresergebnis zusammen. Es beläuft sich zum Bilanzstichtag 31.12.2021 auf 18.396 T€ (31.12.2020: 17.080 T€). Als Eigenkapital ausgewiesen wird die Allgemeine Rücklage mit 11.063 T€, die Ausgleichsrücklage mit 6.027 € und der Jahresüberschuss von 1.306 T€. Weitere Anmerkungen können dem Anhang zum Jahresabschluss 2021 entnommen werden.

Zusammen mit dem Eigenkapital (18.396 T€) und den investiven Sonderposten (39.393 T€) errechnet sich eine Eigenkapitalquote II i.H.v. 69,78 %, die angibt, inwieweit das Gesamtvermögen durch Eigenkapital und Sonderposten, also durch nicht zurückzuzahlende Mittel, gedeckt ist.

Die Sonderposten bilden erhaltene, investitionsbezogene Zuwendungen und erhobene Beiträge ab. Sie werden jeweils einem Anlagegut zugeordnet und mit diesem über die entsprechende Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Die Höhe der Rückstellungen beträgt für die Gemeinde Welver insgesamt 13.057 T€. Allein für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Gemeinde Welver wird zum Bilanzstichtag eine Rückstellung i.H.v. 9.920 T€ (Vorjahr: 9.979 T€) ausgewiesen. Für die gesamten Instandhaltungen wurde eine Rückstellung von 890 T€ gebildet. Hier wurden u. a. Rückstellungen für die Sanierung der Bördehalle (359 T€) oder für konsumtive Maßnahmen beim Wegebau (120T€) gebildet. Für die gesamten sonstigen Rückstellungen wurde eine Rückstellung von 2.246 T€ gebildet. Hohe Rückstellungen wurden u. a. für eine mögliche Rückforderung von Zuwendungen durch das Land Nordrhein-Westfalen für Haus Nehlen (734 T€), die Stromaufwendungen für die Straßenbeleuchtung (150 T€) sowie für Pensionen/Beihilfen für die Beamten der SIT (298 T€) gebildet.

Schuldenlage

Die Gemeinde Welver hat Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum Bilanzstichtag 31.12.2021 i. H. v. 7.339 T€. Eine Neuverschuldung ist nicht vorgesehen, so dass sich die Verbindlichkeiten durch planmäßige Tilgungen weiter reduzieren werden.

Ertragslage

Der doppische Haushalt gliedert sich in einen Ergebnis- und einen Finanzplan.

Für den Haushalt 2021 sind ursprünglich rd. 25.025 T€ an ordentlichen Erträgen und rd. 25.493 T€ an ordentlichen Aufwendungen geplant worden.

Diese Beträge sind um das planerische negative Finanzergebnis (Saldo aus den Finanzerträgen inkl. Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen) von 184 T€ zu erweitern. Außerordentliche Erträge wurden i. H. v. 785 T€ geplant. Hierbei handelt es sich um die Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit („Isolierung bedingter Mehr- und Mindererträge sowie Mehr- und Minderaufwendungen“). Im Gesamtergebnisplan ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 134 T€.

Die Gesamtergebnisrechnung der Gemeinde Welver für das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 1.306 T€ ab. Im Vergleich zur ursprünglichen Planung stellt dies eine „Verbesserung“ um 1.172 T€ dar.

Die wesentlichen Erträge der Ergebnisrechnung im Haushaltsjahr 2021 sind:

	Planansatz T€	Ist-Ergebnis T€
Gewerbesteuer	2.230	2.721
Grundsteuer A und B	3.020	2.983
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6.116	6.579
Schlüsselzuweisungen Land	3.090	3.090

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2021 Erträge i.H.v. 26.212 T€ erzielt, die sich aus den ordentlichen Erträgen sowie Finanzerträgen zusammensetzen.

Die Erhöhung gegenüber dem Planansatz resultiert vor allem aus den Mehrerträgen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+ 463 T€) sowie den Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden (+238 T€).

Die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2021 betragen insgesamt 25.000 T€ und setzen sich aus den ordentlichen Aufwendungen, den Finanzaufwendungen und den außerordentlichen Aufwendungen zusammen.

Die Personalaufwendungen lagen mit 4.994 T€ um rd. 370 T€ unterhalb der Haushaltsplanungen.

Neben den Personalaufwendungen sind die Abschreibungen mit 3.190 T€, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i.H.v. 4.714 T€ und die Transferaufwendungen mit 9.825 T€ (davon Kreis- und Jugendamtsumlage 8.173 T€) als größere Positionen zu nennen.

Insgesamt stellt das Jahresergebnis 2021 - sich unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses - gegenüber der ur-

sprünglichen Ergebnisplanung für das Haushaltsjahr 2021 eine Verbesserung von rd. 1.172 T€ dar.

Finanzlage

Zum Bilanzstichtag 31.12.2021 beläuft sich der Bestand an liquiden Mitteln auf 6.259 T€ (31.12.2020: 8.904 T€), so dass sich im Verlauf des Haushaltjahres 2021 eine Minderung von 2.645 T€ ergeben hat.

3. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Entwicklung der Vermögenslage

Die bilanziellen Abschreibungen betragen im Haushaltsjahr 2021 3.190 T€. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. 2.414 T€ gegenüber, sodass die „Netto-Abschreibungen“ insgesamt 776 T€ betragen.

Investitionen lassen grundsätzlich den Bestand des Anlagevermögens und damit die „Netto-Abschreibungen“ ansteigen, sofern keine vollständige Finanzierung aus den „Erhaltenen Anzahlungen“ erfolgt. Hier ist es weiterhin geboten, die künftigen Investitionen den „Erhaltenen Anzahlungen“ aus Pauschal- und Projektzuweisungen anzupassen. Investitionen sollten nur dann getätigt werden, wenn in entsprechender Höhe Sonderposten gebildet werden können. Hierdurch würden im Laufe der Jahre die „Netto-Abschreibungen“ reduziert und somit ein Beitrag zur Haushaltskonsolidierung erreicht werden. Ob dieses auch unter Berücksichtigung der anstehenden Investitionen für den Abwasserbereich möglich sein wird, bleibt abzuwarten.

Laut Haushaltsplan 2022 betragen die Abschreibungen in den kommenden Jahren (2021 bis einschließlich 2024) voraussichtlich insgesamt rd. 13.750 T€. Dem stehen laut Haushaltsplanungen für diesen Zeitraum Investitionen von rd. 47.274 T€ gegenüber. Wesentliche Investitionen betreffen die Abwasserbeseitigung und

den Feuerwehrbereich. Ein Erhalt des Sachanlagevermögens ist nur durch Investitionen mindestens in der Höhe der Abschreibungen möglich.

Entwicklung der Schuldenlage

Für die Gemeinde Welver bestehen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen i. H. v. 7.339 T€ zum Bilanzstichtag 31.12.2021 (31.12.2020: 7.969 T€). Dies entspricht 8,9 % der Bilanzsumme.

584.340,00 € sind dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen. Das Förderprogramm „Gute Schule“ wird zu 100% vom Land NRW finanziert.

Für den Abwasserbereich werden zukünftig erhebliche Investitionen erforderlich sein (Stichwort: Reinvestitionsquote der Bezirksregierung Arnsberg), so dass es fraglich ist, ob eine Verminderung der Investitionskreditverbindlichkeiten zukünftig noch möglich sein wird.

Verbindlichkeiten zur Sicherung der Liquidität liegen zum 31.12.2021 bei 91 T€ vor. Der gesamte Betrag ist dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen. Das Förderprogramm „Gute Schule“ wird zu 100% vom Land NRW finanziert.

Entwicklung der Ertragslage

Entgegen dem ursprünglich geplanten Jahresüberschusses von rd. 134 T€ wurde das Jahr 2021 erfreulicherweise mit einem positiven Jahresergebnis von 1.306 T€ abgeschlossen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Gemeinde Welver in 2021 erstmals keine Konsolidierungshilfe mehr erhalten hat. Das positive Jahresergebnis entspricht somit dem Grundsatz, dass der Haushalt in Planung und Rechnung ausgeglichen sein muss (§ 75 Abs. 1 GO NRW).

Eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zur Sicherstellung des Haushaltausgleiches gem. § 75 Abs. 2 GO NRW ist im Jahr 2021 erfreulicherweise nicht erforderlich. Der Jahresüberschuss 2020 i. H. v. rd. 1.502 T€ wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die allgemeine Rücklage beträgt zum Bilanzstich-

tag 31.12.2021 11.063.533,39 €. Die Ausgleichsrücklage beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2021 6.026.518,78 €.

Am 01.12.2011 ist das Gesetz zur Unterstützung der kommunalen Haushaltskonsolidierung im Rahmen des Stärkungspaktes Stadtfinanzen (Stärkungspaktgesetz) in Kraft getreten. Dieses Gesetz sieht unter anderem Konsolidierungshilfen des Landes für Gemeinden vor, die auf Basis ihrer Haushalte für das Jahr 2010 überschuldet sind oder denen die Überschuldung auf Grund ihrer mittelfristigen Ergebnisplanung bis 2013 droht, und deren Teilnahme am Stärkungspakt verpflichtend ist (§ 3 Stärkungspaktgesetz). Zu den am Stärkungspaktgesetz verpflichtend teilnehmenden Gemeinden gehört auch die Gemeinde Welver (Feststellungsbescheid der Bezirksregierung Arnsberg vom 21.12.2011).

Nach den Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes müssen die pflichtig teilnehmenden Gemeinden unter Einrechnung der Konsolidierungshilfe spätestens bis zum Haushaltsjahr 2016 den Haushaltsausgleich erreichen; spätestens ab dem Jahr 2021 muss der Haushaltsausgleich aus eigener Kraft, also ohne Konsolidierungshilfen des Landes, erreicht werden (§ 6 Stärkungspaktgesetz).

Der Rat der Gemeinde Welver hat in seiner Sitzung am 16.12.2020 die Haushaltssatzung 2021 beschlossen. Diese wurde von der Bezirksregierung am 24.03.2021 genehmigt. Hiermit ging die Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2021 einher.

Der Haushaltssanierungsplan sieht den Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW weiterhin für das Haushaltsjahr 2021 vor.

Die Allgemeine Rücklage weist zum Bilanzstichtag 31.12.2020 11.053.715,39 € aus. Die Ausgleichsrücklage weist zum Bilanzstichtag 31.12.2020 4.524.119,82 € aus. Der Jahresüberschuss aus dem Jahr 2020 i. H. v. 1.502 T€ wurde nach dem Ratsbeschluss der Ausgleichsrücklage zugeführt. Da auch im Jahr 2021 ein Jahresüberschuss i.H.v. 1.306 T€ erzielt werden konnte, ist ein Abschmelzen der Allgemeinen Rücklage auf mittelfristige Sicht nicht zu erwarten.

Für das Haushaltsjahr 2022 wird – laut Haushaltsplan 2022 – mit einem positiven Planergebnis i.H.v. 978.850,00 € gerechnet. Es bleibt abzuwarten, ob die gesetzten Zielvorgaben auch in den jeweiligen Rechnungsergebnissen erzielt werden können.

Für die zukünftigen Haushaltsplanungen liegen erste Erkenntnisse vor (z. B. Unterbringung von Asylbewerbern und Corona-Pandemie), die zu dem Schluss kommen lassen, dass auch weiterhin mit anhaltenden, zusätzlichen Haushaltsbelastungen zu rechnen ist.

Diese Rahmenbedingungen erschweren auf Dauer einen angestrebten Haushaltshaushalt ausgleich. Auf der Aufwandsseite sind die allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage von besonderer Bedeutung. Die weitere Entwicklung, besonders im Bereich Mehrbelastung Kreisjugendamt, bleibt abzuwarten und birgt damit nicht unerhebliche Risiken für den gemeindlichen Haushalt.

Entwicklung der Finanzlage

Durch nicht zahlungsrelevante Positionen (insbesondere Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Rückstellungen im Bereich Personal und Instandhaltung, sonstige Rückstellungen) wird es im Vergleich zur Ergebnisrechnung zu (deutlichen) Abweichungen kommen.

Die Gesamtfinanzrechnung 2021 weist mit rd. 2.700 T€ einen negativen Veränderungssaldo aus.

Auch im Rahmen der weiteren Finanzplanung wird mit einer negativen Entwicklung des Bestandes an liquiden Mitteln gerechnet.

Nach dem Gesamtfinanzplan für das Haushaltsjahr 2022 beträgt der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit im Jahr 2022 957.250,00 € und im Jahr 2023 576.600,00 €. Für die Haushaltjahre 2022 – 2025 werden nach der Finanzplanung insgesamt positive Salden aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von insgesamt rd. 4.706 T€ erwartet. Diese Beträge rei-

chen nicht aus, um die negativen Salden aus Investitionstätigkeiten für die Haushaltssjahre 2022 – 2025 auszugleichen.

Die zukünftige Finanzlage wird u. a. davon abhängig sein, inwiefern es gelingen wird, anstehende Investitionen aus einem Überschuss des Finanzsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit („Cash-Flow“) zu finanzieren. Aufnahmen von zusätzlichen Investitionskrediten scheinen – aufgrund der Vielzahl der investiven Maßnahmen – unausweichlich.

Auch dürfen die gravierenden Staatsschulden der EU-Staaten (weiter verschärft durch die Corona-Pandemie oder dem Krieg in der Ukraine) nicht außer Acht gelassen werden, die ein Risiko bilden und zu einer dauerhaften Rezession führen könnten, u. a. verbunden mit geringeren Gewerbesteuereinnahmen. Dies würde zu einer Verschlechterung der gemeindlichen Finanz- und Ergebnislage führen.

Zudem sind Bund und Länder gesamtstaatlich angehalten, die Kommunen bei der Versorgung und Betreuung der ggf. weiteren zu erwartenden hohen Anzahl an Asylbewerbern zu unterstützen, da diese Aufgabe die Kommunen ansonsten finanziell überfordern würde. Auf Bundes- und Landesebene haben und finden hierzu zahlreiche Gespräche statt, um die Kommunen weiterhin finanziell zu unterstützen.

Chancen und Risiken

Mittelfristig besteht die Möglichkeit, dass die Mittel nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz bezogen auf die Gemeinde Welver, nochmals zurückgehen werden. Ebenso ist davon auszugehen, dass durch die immer weiter ansteigenden Soziallasten, die Mehraufwendungen durch die Corona-Pandemie sowie dem Krieg in der Ukraine, die Belastungen für die öffentlichen Haushalte weiter zunehmen werden. Die Gemeinde Welver wird diese Auswirkungen u.a. über mögliche steigende Umlagen zu den Umlageverbänden spüren. Einher geht ein steigender Zuwachs an Aufgaben, für die keine adäquate Finanzausstattung zur Verfügung gestellt wird. Die Einhaltung des Konnexitätsprinzips findet nicht oder nur unzureichend statt.

Die Kommunen sind gezwungen, ihren Leistungsumfang ständig zu prüfen. Zum weiteren Erhalt der Leistungs- und Handlungsfähigkeit der Gemeinde Welver wird es auch zukünftig erforderlich sein, weitere Konsolidierungsmaßnahmen zu ergreifen.

Die Gemeinde Welver befindet sich in starker Abhängigkeit vom Gemeindefinanzierungsgesetz auf der Ertragsseite und den Umlagen zu den Umlageverbänden auf der Aufwandsseite. Dabei sinkt der entsprechende Ertrag und steigt der jeweilige Aufwand mit der Folge, dass erreichte Konsolidierungserfolge nicht nur vollständig von den Veränderungen durch das Gemeindefinanzierungsgesetz und den Umlagen aufgezehrt werden, sondern darüber hinaus weitere Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich werden lassen. Da sich mögliche Konsolidierungsmaßnahmen nicht beliebig generieren lassen, werden sich die Konsolidierungspotentiale irgendwann erschöpfen.

Insofern wird die zukünftige wirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde auch weiterhin davon abhängig sein, wie es auf Bundes- und Landesebene gelingen wird, die strukturell bedingten finanziellen Probleme in den Griff zu bekommen.

Eine Lösung des strukturellen Problems kann nur durch eine Abkehr von ewig steigenden Standards erreicht werden, da die finanziellen Ressourcen, trotz der derzeit hervorragenden, wirtschaftlichen Rahmenbedingungen in der Bundesrepublik, schon jetzt nicht mehr ausreichen, um die vorhandenen Aufgaben zu finanzieren. Wir müssen durch Verzicht zu den Standards zurückkehren, die wieder solide finanziert sind. Solange auf allen Ebenen hier kein Umdenken erfolgt, wird das Problem nicht lösbar sein.

Weitere Risiken die insbesondere für den laufenden Geschäftsbetrieb in der Kernverwaltung bestehen, liegen in einer starken, überproportionalen Personalfluktuation.

Die Problematik der zukünftig schwer einzuschätzenden Asylbewerberzahlen (Unterbringung und Versorgung) bilden ein weiteres erhebliches finanzielles Risiko, da zum derzeitigen Zeitpunkt die weitere Entwicklung nicht absehbar ist.

4. Nachtragsbericht gemäß § 49 Satz 3 KomHVO NRW

Der Rat der Gemeinde Welver hat in seiner Sitzung am 27.05.2020 der Umsetzung der Kooperation zwischen der Gemeinde Welver und der innogy Westenergie GmbH betreffend dem Gas- und Stromnetz in der Gemeinde Welver mehrheitlich zugestimmt. An der Welver Netz GmbH Co. KG ist die Westenergie AG, vormals innogy Westenergie GmbH, zu 49 % beteiligt, die anderen Anteile hält die Gemeinde Welver zu 51 %.

Das Coronavirus Sars-CoV-2 beschäftigt Deutschland seit dem I. Quartal 2020. Ebenso haben die Kommunen eine erhebliche Mehrbelastung durch den Krieg in der Ukraine zu bewältigen. Die Corona-Pandemie sowie der Krieg in der Ukraine werden die kommenden Haushaltsjahre der Gemeinde Welver belasten. Das Ausmaß von möglichen Mindererträgen und Mehraufwendungen ist noch nicht absehbar.

5. Schlussbemerkungen

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt der Gemeinde in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 gilt als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Fehlbetrag in der Ergebnisrechnung durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden können.

Durch das positive Jahresergebnis 2021 findet erfreulicherweise keine Minderung der Allgemeinen Rücklage bzw. der Ausgleichsrücklage statt. Sowohl die Allgemeine Rücklage sowie die Ausgleichsrücklage konnten in den vergangenen Jahren kontinuierlich erhöht werden. Das positive Jahresergebnis 2020 i. H. v. +1.502 T€ wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Entscheidend ist auch für die

zukünftigen Haushaltsjahre, dass die Gemeinde Welver den Haushaltsausgleich erreichen sollte. Seit dem Jahr 2021 muss die Gemeinde den Haushaltsausgleich aus eigener Kraft, also ohne Konsolidierungshilfen des Landes, erreichen.

Es bleibt abzuwarten, wie sich der kommunale Finanzausgleich entwickeln wird. Die Verteilungskämpfe innerhalb der kommunalen Familie halten an.

Rat und Verwaltung sind gefordert, Entscheidungen zu treffen, um auch künftig den Handlungs- und Entscheidungsspielraum der Gemeinde Welver bzw. das kommunale Selbstverwaltungsrecht zu sichern. Hier gilt es, insbesondere Konzepte aufgrund des demografischen Wandels zu entwickeln, um den Standort Welver auch zukünftig für alle gesellschaftlichen Bereiche attraktiv zu halten.

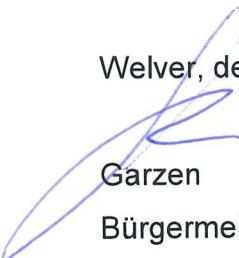
6. Organe und Mitgliedschaften

Gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW werden für den Bürgermeister, den Kämmerer sowie die Ratsmitglieder Angaben gemacht zu

- Familienname mit mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen,
- Ausgeübter Beruf,
- Mitgliedschaft in Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien im Sinne des § 125 Abs. 1 Satz 3 AktG,
- Mitgliedschaft in Organen von verselbstständigten Aufgabenbereichen der Gemeinde in öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Form,
- Mitgliedschaft in Organen sonstiger privatrechtlicher Unternehmen.

Welver, den

23.01.2023


Garzen

Bürgermeister


S. Porsche

Porsche

Kämmerer

Lagebericht - Anlage 1

Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW (Anlage zum Lagebericht)

Ratsmitglieder	Anschrift	E-Mail	Telefon	Unselbständige Tätigkeit	Selbständige Tätigkeit	Mitgliedschaft Gremium
Garzen, Camillo	Birkstraße 37	c.garzen@weiver.de	02384 51.101	Bürgermeister		HFA (Vorsitzender)
CDU						
Braun, Andreas	Weidestraße 14	andreas.braun@unitybox.de	0171 8911272	Sachgebiets-Bereichsleiter		HFA (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied);
Buschulte, André Theodor	Schatterweg 23	andre.buschulte@t-online.de	0151 46655653			HFA (Mitglied); 2 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Bußmann, Friedrich	Berwicker Straße 16	friedrich-bussmann@t-online.de	0151 12745317	Kaufm. Angestellter	Landwirtschaft	HFA (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied);
Dudek-Boxall, Dorothe	Pappelallee 27	dodo1.11078@yahoo.de	0160 95210397			HFA (stellv. Mitglied); 3 (Mitglied);
Grafe, Andreas Karl	Rossbierke 9	andreas.grafe@online.de	0151 12303002	Abtlg.l.t. Produktionsbereich		HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Loeser, Frederik	Auflücht 8	frederikloeser@web.de	0173 2130371	Verkäufer		2 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied);
Pake, Stefan	Ahornstraße 17	stefan.pake@gmx.de	0172 5288100	Logistiker		HFA (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied);
Schulte, Michael	Hachney 3	michaelschulte65@aol.com	0171 4926611	Kaufm. Angestellter/Verkauf		HFA (Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied);
Wintgen, Nadine	Hermann-Löns-Straße 88	nadine-wintgen@gmx.de	0151 23553815			3 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied);
Wolff-Hochstein, Anke	Bördestraße 19	anke.borgeln@gmail.com	02921 5991616	Einkaufsleitung		HFA (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied);
SPD						
Buyken, Hendrik	Gartenstraße 15	buykenh@gmail.com	0176 24057026			2 (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied);
Deutschmann, Carsten	Am Butterberge 20	cddeutschmann@aol.com	02921 3457303			HFA (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Hellmich, Leonie Toshia	Plass 1	LeonieHellmich@web.de	1767 0526106	Sozialarbeiterin		HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 3 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied);
Irmer, Ulrich	Sägemühlenweg 7 a	u.irmer@t-online.de	0173 5109544	keine Angabe		HFA (Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Marquardt, Christof	Am Markt 20	christof.marquardt@gmx.de	0178 4327223	Dipl. Sparkassenbetriebswirt		HFA (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 6 (Mitglied);
Stehling, Udo	Westholz 9	u.stehling@gmx.de	0175 7133129	keine Angabe		HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 4 (Mitglied); 6 (Mitglied);
Prof. Dr. Wohlhöver, Klaus Josef	Stocklarner Straße 14	wollhoever@web.de	02527 91.9066	keine Angabe		HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (Mitglied);

Lagebericht - Anlage 1

Organe und Mitgliedschaften gemäß § 95 Abs. 2 GO NRW (Anlage zum Lagebericht)

Grüne					
Giese, Ilona	Bergstrasser Weg 5	ilgiese@online.de	02928 339836	Lehrerin	freiberuflich Autorentätigkeit
Greune, Peter	Stocklarner Straße 8	peter.greune@gruene-welver.de	02527 83564	Rentner	HFA (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied);
Mars, Petra	Schwefer Straße 1 a	petra.maras@gruene-welver.de	02921 5599932	Laborassistentz	4 (Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (Mitglied); 4 (stellv. Mitglied);
Plaßmann, Cornelia	Diedrich-Düllmann-Straße 6	c.phassmann@outlook.de	02921 81573	Schulleiterin	HFA (Mitglied); 2 (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
FDP					
Korn, Monika	Erlenstraße 53	monika.korn@online.de	02384 665	keine Angabe	HFA (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (Mitglied);
Kosche, Helko	Hermann-Löns-Straße 83	heiko.kosche@posteo.de	02384 941054	Techn. Angestellter Facilitymanagement	HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
BG					
Holota, Regina Maria	Auflucht 28 a	regina.holota@web.de	02384 1588	Büroservice (selbstständig)	HFA (stellv. Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Krüger, Yannic	Osterbrei 9	ykrueger@freenet.de	0173 8974185		HFA (stellv. Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Leifert, Torben	Im Haferkamp 34	tobren.leifert@t-online.de	0151 14171690	Kommunalbeamter	HFA (stellv. Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Römer, Tim-Fabian	Ladestraße 1	timfabianoemer@gmail.com	0176 94880830	Abteilungsleiter Soziales/GOI	Studieninstitut Soest - Zweckverband
Welver21					
Bartz, Norbert	Eilmser Wald 3 a	bartz-norbert@t-online.de	0173 2112088		3 (Mitglied); 6 (Mitglied);
Jäschke, Frank	Bördestraße 10	jaeschke.f@gmail.com	02921 8896		HFA (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Philipper, Kay	Hudeweg 11	kay.philipper@gmx.de	02384 911654	Online-Handel	HFA (Mitglied); 2 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied);

HFA = Haupt- und Finanzausschuss
 2 = Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Planung, Natur und Klimaschutz
 3 = Ausschuss für Ehrenamt, Kultur, Bildung, Sport, Soziales und Generation
 4 = Ausschuss für Bau und Feuerwehr
 5 = Rechnungsprüfungsausschuss
 6 = Wahlprüfungsausschuss

Stand: 12/2021

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme
Jahresüberschussquote	(positives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)) x 100
Kennzahlen zur Vermögenslage	
Infrastrukturquote	(Infrastrukturturvermögen / Bilanzsumme) x 100
Abschreibungsintensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100
Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100
Investitionsquote	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100
Kennzahlen zur Finanzlage	
Anlagendeckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen
Dynamischer Verschuldungsgrad	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)
Liquidität II. Grades	(Liquid Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100
Kennzahlen zur Ertragslage	
Netto-Steuerquote bzw. Allgem. Umlagengquote	(Steuererträge - GewSt Ürträde - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) / (ordentliche Erträge - GewSt Ürträge - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) x 100
Zuwendungsgquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100
Sach- und Dienstleistungsmixintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100

Rechtliche Verhältnisse

Allgemeine rechtliche Verhältnisse

Rat

Der Rat der Gemeinde Welver wird aus dem Bürgermeister und 30 Ratsmitgliedern gebildet und setzt sich zum Prüfungszeitpunkt wie folgt zusammen:

<u>Fraktion</u>	<u>Anzahl der Mitglieder</u>	<u>Vorsitzende/r</u>
CDU	10	Michael Schulte
Welver21	3	Kay Philipper
SPD	7	Udo Stehling
Grüne	4	Cornelia Plaßmann
BG	4	Tim-Fabian Römer
FDP	2	Monika Korn

Der Rat der Gemeinde ist grundsätzlich für alle Angelegenheiten der Gemeindeverwaltung zuständig, soweit die Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen nichts anderes bestimmt.

Geschäfte der laufenden Verwaltung gelten im Namen des Rates als auf den Bürgermeister übertragen, soweit nicht der Rat sich oder einem Ausschuss für einen bestimmten Kreis von Geschäften oder für den Einzelfall die Entscheidung vorbehält.

Bürgermeister

Bürgermeister der Gemeinde Welver zum Prüfungszeitpunkt ist Camillo Garzen, Welver, seine vom Rat gewählten Stellvertreter sind Andreas Braun (1. Stellvertretender Bürgermeister), Welver, und Carsten Deutschmann (2. Stellvertretender Bürgermeister), Welver.

Der Bürgermeister ist unbeschadet der dem Rat und seinen Ausschüssen zustehenden Entscheidungsbefugnisse der gesetzliche Vertreter der Gemeinde in Rechts- und Verwaltungsgeschäften.

Verwaltungsleitung

Den Verwaltungsvorstand der Gemeinde Welver stellt sich zum Prüfungszeitpunkt wie folgt dar:

Leitung: Camillo Garzen, Bürgermeister

Allgemeine Vertretung: Wilhelm Coerdt

1. Finanzverwaltung/Gemeindekasse/Controlling

Amtsleitung: Sebastian Porsche (Kämmerer)

2. Zentrale Angelegenheiten

Amtsleitung: Heike Grümme-Kuznik

3. Soziales

Amtsleitung: Lydia Weiland

4. Jugend/Bildung/Familie/Senioren

Amtsleitung: Detlev Westphal

5. Sicherheit/Ordnung

Amtsleitung: Detlev Westphal

6. Bürgerservice/Standesamt

Amtsleitung: Kerstin Hesse

7. Bauverwaltung

Amtsleitung: Katrin Hofma

8. Bauhof

Amtsleitung: Hans Wilms

9. Stabsstelle BM

NN

Rechnungsprüfungsausschuss

Der Rechnungsprüfungsausschuss setzt sich aus folgenden Mitgliedern zusammen:

- Vorsitzender: Michael Schulte (CDU)
- 1. Stellvertreter: Christof Marquardt (SPD)
- 2. Stellvertreter: André Theodor Buschulte (CDU)
- Mitglieder:
 - CDU Michael Schulte
 - Andreas Gafe
 - Anke Wolff-Hochstein
 - André Theodor Buschulte
 - SPD Christof Marquardt
 - Carsten Deutschmann
 - Prof. Dr. Klaus Wollhöver
 - Welver21 Frank Jäschke
 - Grüne Ilona Giese
 - FDP Heiko Kosche
 - BG Torben Leifert

Hauptsatzung

Es gilt die Hauptsatzung der Gemeinde Welver gemäß § 7 Abs. 3 Satz 1 i. V. m. § 41 Abs. 1 Satz 2 Buchst. F der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV NRW S. 666 ff.), zuletzt geändert durch das Gesetz vom 15. Juni 1999 (GV NW S. 386).

Kreiszugehörigkeit

Die Gemeinde Welver gehört zum Kreis Soest.

Sonstige rechtserhebliche Tatbestände von wesentlicher Bedeutung

Wesentliche langfristige Verträge

Die Gemeinde Welver ist durch eine Vielzahl von Miet- und Pachtverträgen gebunden, die entsprechend den Vereinbarungen innerhalb eines Zeitraums von 1 bis 30 Jahren kündbar sind.

Es handelt sich hierbei um:

- Diverse Miet- und Pachtverträge
- Diverse sonstige Vereinbarungen
- Diverse landwirtschaftliche Pachtverträge

Darüber hinaus erhalten verschiedene Vereine und Verbände auf Grund von Ratsbeschlüssen Zuschüsse von der Gemeinde. Hierzu gehören vor allem diverse Sportvereine.

Versicherungen

Die Prüfung des Versicherungsschutzes lag nicht im Rahmen unseres Auftrags.

Prüfung anderer Stellen

Die letztmalige überörtliche Prüfung durch die Gemeindeprüfungsanstalt NRW erfolgte im Jahr 2019. Prüfungsgegenstand waren die Jahre 2008 bis 2017.

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die Gemeinde Welver

Vermerk über die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Welver – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Gemeinde Welver für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigelegte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden und Finanzlage der Gemeinde Welver zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und
- vermittelt der beigelegte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welver. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 102 GO NRW unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde Welver unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss zu dienen.

Verantwortung des Bürgermeisters für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Der Bürgermeister ist verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Kommunalhaushaltsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Welver vermittelt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die internen Kontrollen, die er in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt hat, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses ist der Bürgermeister dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gemeinde Welver zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, zu beurteilen. Des Weiteren hat er die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Sicherung der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, sofern einschlägig, anzugeben.

Außerdem ist der Bürgermeister verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichtes, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welver vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner ist der Bürgermeister verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die er als notwendig erachtet hat, um die Aufstellung eines Lageberichtes in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Der Rat der Gemeinde Welver ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde Welver zur Aufstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gemeinde Welver vermittelt sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt und einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine nach § 102 Abs. 1 GO NRW und in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichtes getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystern und den für die Prüfung des Lageberichtes relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der Gemeinde Welver abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Bürgermeister dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir auf der Grundlage der erlangten Schlussfolgerungen darüber, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der Gemeinde Welver zur Fortführung ihrer Tätigkeit, d.h. der stetigen Erfüllung ihrer Aufgaben, aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die Gemeinde Welver die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Welver vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde Welver,
- führen wir Prüfungshandlungen zu den von dem Bürgermeister dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von dem Bürgermeister zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsysteem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 20. Januar 2023



DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer“ genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlägen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlags, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

- a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise
- b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern
- c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden
- d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern
- e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

- a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,
- b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,
- c) die beratende und gutachtlische Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und
- d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.