

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN
WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2020
und des Lageberichtes 2020

Gemeinde Welper

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	13
V. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	15
VI. Unterzeichnung des Prüfungsberichts	19

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 Welter

– nachfolgend auch „Gemeinde“ genannt –

erteilte uns aufgrund der gesetzlichen Vorschriften in § 102 GO NRW den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Jahr 2020 zu prüfen und darüber Bericht zu erstatten.

Form und Inhalt unseres Prüfungsberichtes folgen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichtserstattung 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 beigelegten 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 Welter:

Die Gemeinde Welter schließt das Haushaltsjahr mit einem Jahresüberschuss von T€ 1.502 (i.V. T€ 1.919) ab, der gegenüber dem im ursprünglichen Haushaltsplan angesetzten Überschuss von T€ 119 deutlich positiver ausfällt. Die Verbesserung gegenüber dem Planansatz resultierte im Wesentlichen aus Mehreinnahmen des Landes NRW zum Ausgleich der Belastungen der Corona-Pandemie sowie aus Minderausgaben vornehmlich im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist weiterhin durch das Anlagevermögen geprägt, dessen Anteil an der Bilanzsumme sich auf rd.82 % beläuft. Zusammen mit dem investiven Sonderposten errechnet sich eine Eigenkapitalquote von rd. 67,3 %.

Der Bestand liquider Mittel verminderte sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 3.664 auf T€ 8.904. 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 Schlüsselzuweisungen erhält.

Die Gemeinde Welter nimmt verpflichtend am Stärkungspakt teil, ab dem Jahr 2021 muss der Haushaltsausgleich aus eigener Kraft gestaltet werden können. Neben den Belastungen durch die Corona-Pandemie 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 erhebliche liquiditätsbelastende Investitionen erforderlich sein. Weiter bergen die hohe Personalfuktuation in der Kernverwaltung sowie die Belastungen aus der Unterbringung und Versorgung von Asylbewerbern schwer einschätzbare 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 den 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 Kontrollsystem entwickelt.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems 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 2019 wurde vom Rat der Gemeinde Welper in seiner Sitzung vom 28. April 2021 festgestellt.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems, sowie des IT-Systems 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 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 versicherungsmathematischen Gutachtens der Heubeck AG, Köln, das von den Kommunalen Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster, in Auftrag gegeben wurde, einer kritischen Würdigung unterzogen.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie 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 November 2021 im Rathaus der Gemeinde Welter 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 berufssübliche 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 Buchungssstoff 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 Welter 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 Haushaltsjahres 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 2020 wie folgt dar:

	ursprünglicher Haushaltsplan	fortgeführter Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist-Ergebnis/fortge- führter Ansatz
	T€	T€	T€	T€
ordentliche Erträge				
Steuern und ähnliche Abgaben	12.687	12.687	12.528	- 159
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.372	6.366	7.491	+ 1.125
Sonstige Transfererträge	-	-	29	+ 29
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.091	4.091	4.127	+ 36
privatrechtliche Leistungsentgelte	368	368	395	+ 27
Kostenerstattungen und -umlagen	76	76	176	+ 100
sonstige ordentliche Erträge	1.329	1.329	1.522	+ 193
	24.923	24.917	26.268	+ 1.351
ordentliche Aufwendungen				
Personalaufwendungen	5.055	5.055	5.153	98
Vorsorgeaufwendungen	590	590	620	30
Aufwendungen für Sach-/ Dienst- leistungen	4.845	5.152	4.358	-794
bilanzielle Abschreibungen	3.322	3.324	3.467	143
Transferaufwendungen	9.592	9.592	9.674	82
sonstige ordentliche Aufwendungen	1.123	1.140	1.213	73
	24.527	24.853	24.485	-368
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	396	64	1.783	1.719
Finanzerträge	-	-	-	-
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	278	278	281	3
Finanzergebnis	-277	-278	-281	-3
Jahresergebnis	119	-214	1.502	1.716

Die positive Abweichung zum fortgeführten Planansatz zum Ist-Ergebnis beträgt T€ 1.716 und gegenüber dem ursprünglichen Planansatz T€ 1.384.

Im Vergleich mit dem fortgeführten Ansatz entwickelten sich im Bereich der Steuern die geringeren Gemeindeanteile an der Einkommensteuer einnahmenmindernd, dagegen wirkten sich bei den Zuwendungen die Zuweisungen des Landes NRW zum Ausgleich der Corona- Belastungen (+ T€ 964) positiv aus. Der Planansatz der sonstigen ordentlichen Erträge wurde bedingt durch Auflösungsbeträge von Rückstellungen überschritten.

Die ordentlichen Aufwendungen waren vornehmlich durch Minderaufwand bei den Sach- und Dienstleistungen – im Wesentlichen für die Unterhaltung/Instandsetzung von Grundstücken und Bauten – entlastet (- T€ 368). Dagegen stiegen die bilanziellen Abschreibungen infolge abgeschlossener Investitionsmaßnahmen im Planvergleich an.

1.3. Jahresabschluss

Der nach den im Jahr 2020 geltenden Vorschriften der GO NRW und der KomHVO NRW aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 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 2020 geltenden Vorschriften der GO NRW und der KomHVO NRW.

3. Wirtschaftliche Verhältnisse3.1. Vermögens- und Schuldenlage

	31.12.2020		31.12.2019		Ver- änderung
	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>
<u>V e r m ö g e n</u>					
Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	66.168	82	66.262	82	- 94
Finanzanlagen	4.185	5	335	-	+ 3.850
<u>langfristiges Vermögen</u>	<u>70.353</u>	<u>87</u>	<u>66.597</u>	<u>82</u>	<u>+ 3.756</u>
öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	779	1	698	1	+ 81
privatrechtliche Forderungen	380	-	297	-	+ 83
sonstige Vermögensgegenstände	589	1	569	1	+ 20
flüssige Mittel	8.904	11	12.568	16	- 3.664
Rechnungsabgrenzungsposten	26	-	28	-	- 2
<u>kurzfristiges Vermögen</u>	<u>10.678</u>	<u>13</u>	<u>14.160</u>	<u>18</u>	<u>- 3.482</u>
<u>Gesamtvermögen</u>	<u>81.031</u>	<u>100</u>	<u>80.757</u>	<u>100</u>	<u>+ 274</u>
<u>K a p i t a l</u>					
Eigenkapital	17.080	21	15.551	19	+ 1.529
Sonderposten	37.462	46	37.997	47	- 535
langfristige Rückstellungen	9.979	12	9.495	12	+ 484
Darlehen	7.440	9	7.635	9	- 195
<u>langfristiges Kapital</u>	<u>71.961</u>	<u>88</u>	<u>70.678</u>	<u>87</u>	<u>+ 1.283</u>
Rückstellungen	3.422	4	3.394	4	+ 28
Darlehensstilgung Folgejahr	644	1	1.555	2	- 911
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	117	-	523	1	- 406
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	21	-	8	-	+ 13
erhaltene Anzahlungen	4.655	7	4.300	6	+ 355
sonstige Verbindlichkeiten	211	-	299	-	- 88
<u>kurzfristiges Kapital</u>	<u>9.070</u>	<u>12</u>	<u>10.079</u>	<u>13</u>	<u>- 1.009</u>
<u>Gesamtkapital</u>	<u>81.031</u>	<u>100</u>	<u>80.757</u>	<u>100</u>	<u>+ 274</u>

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

Im Vergleich zum Bilanzstichtag des Vorjahres hat sich die Bilanzsumme um T€ 274 auf T€ 81.031 erhöht.

Der Buchwert der immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen – im Wesentlichen bestehend aus Grund- (T€ 20.800) und Infrastrukturvermögen (T€ 40.342) – nahm um T€ 94 auf T€ 66.168 ab. Den Zugängen von T€ 3.374 standen Abschreibungen von T€ 3.467 gegenüber. Im Zugangsbereich sind vornehmlich die Fertigstellung von Investitionen im Bereich der Grundstücke für Kunstrasenplätze (T€ 474), dem Straßen- und Wirtschaftswegenetz (T€ 722) zu nennen, daneben wurde in die Sanierung der Fassade der Turnhalle Borgeln (T€ 216) investiert sowie Planungskosten für das Abwasserbeseitigungskonzept (T€ 295) erfasst. Die Finanzanlagen erhöhten sich vornehmlich infolge des Beteiligungserwerbs an der neu gegründeten Welter Netz GmbH & Co KG (T€ 2.966) sowie der Ausreichung eines Darlehens an diese Gesellschaft (T€ 850).

Der Ausweis der öffentlich-rechtlichen Forderungen verzeichnete gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen höhere Forderungen aus Transferleistungen (+ T€ 129), denen gesunkene Forderungen aus Steuern (- T€ 34) gegenüberstanden.

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 auf T€ 17.080. Die Eigenkapitalquote stieg von 19,3 % auf 21,1 %.

Die Buchwerte der Sonderposten entwickelten sich wie folgt:

	<u>S t a n d</u> <u>01.01.2020</u>	<u>Zugänge</u>	<u>Auflösung/</u> <u>Abgänge</u>	<u>S t a n d</u> <u>31.12.2020</u>
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Zuwendungen	27.517	2.013	2.023	27.507
Beiträge	9.811	-	639	9.172
Gebührenaussgleich	669	114	-	783
	<u>37.997</u>	<u>2.127</u>	<u>2.662</u>	<u>37.462</u>

Der Ausweis der langfristigen Rückstellungen betraf Pensions- (T€ 7.602; i.V. T€ 7.282) und Beihilferückstellungen (T€ 2.377; i.V. T€ 2.213).

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€ 800, Rückzahlungsverpflichtungen aus Zuwendungsmitteln von T€ 734 sowie aus der Abrechnung des FlüAG (T€ 310).

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sanken stichtagsbedingt.

Die erhaltenen Anzahlungen beinhalteten im Wesentlichen die vereinnahmte allgemeine Investitionspauschale von T€ 2.275 und die Schulpauschale von T€ 1.630, die Verwendung erfolgte mit T€ 1.241 (allgemeine Investitionspauschale) bzw. T€ 178 (Schulpauschale).

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

Zum Bilanzstichtag ist das langfristige Vermögen (T€ 70.353) vollständig durch langfristiges Kapital (T€ 71.961) gedeckt. Die Überdeckung verringerte sich auf T€ 1.608 (= 2,3 %).

Kennzahlen:

	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>	<u>31.12.2018</u>
Eigenkapitalquote (Eigenkapital bezogen auf Gesamtkapital)	21,1 %	19,3 %	17,0 %
Anlagevermögen bezogen auf Gesamtvermögen	86,8 %	82,0 %	85,0 %
Infrastrukturvermögen bezogen auf Bilanzsumme	49,8 %	52,1 %	54,5 %
Liquidität II. Grades (liquide Mittel und kurzfristige Forderungen bezogen auf kurzfristige Verbindlichkeiten)	176,4 %	213,1 %	193,9 %

3.2. Ertragslage

	2 0 2 0		2 0 1 9		Ver- änderung*	
	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	<u>%</u>	<u>T€</u>	
Steuern und Abgaben	12.528	48	12.455	49	+	73
Zuwendungen und Umlagen	7.491	29	6.690	26	+	801
sonstige Transfererträge	29	-	56	-	-	27
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.127	16	4.190	16	-	63
Privatrechtliche Leistungsentgelte	395	2	299	1	+	96
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176	1	164	1	+	12
sonstige Erträge	1.522	6	1.581	6	-	59
<u>ordentliche Erträge</u>	<u>26.268</u>	<u>102</u>	<u>25.435</u>	<u>99</u>	<u>+</u>	<u>833</u>
Personalaufwendungen	5.773	21	5.298	21	-	475
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.358	17	4.350	17	-	8
Abschreibungen	3.467	13	3.400	13	-	67
Transferaufwendungen	9.674	37	8.769	34	-	905
sonstige Aufwendungen	1.213	5	1.378	5	+	165
<u>ordentliche Aufwendungen</u>	<u>24.485</u>	<u>93</u>	<u>23.195</u>	<u>90</u>	<u>-</u>	<u>1.290</u>
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	+ 1.783	9	+ 2.240	9	-	457
Finanzergebnis	- 281	1	- 321	1	+	40
<u>Jahresüberschuss</u>	<u>+ 1.502</u>	<u>8</u>	<u>+ 1.919</u>	<u>8</u>	<u>-</u>	<u>417</u>

Die Gemeinde beendete das Haushaltsjahr 2020 mit einem Jahresüberschuss von T€ 1.502 (i.V. T€ 1.919) ab. Dabei ist zu berücksichtigen, dass sich aus der Isolierung der pandemiebedingten Mehr- und Minderaufwendungen gemäß NKF-CIG NRW und Sonderhilfengesetz Stärkungspakt insgesamt ein Mehrergebnis von T€ 295 ergeben hat.

Zusammengefasst waren folgende Sachverhalte maßgeblich:

Die Steuern und Abgaben setzten sich wie folgt zusammen:

	<u>2 0 2 0</u>	<u>2 0 1 9</u>	Ver- änderung*
	<u>T€</u>	<u>T€</u>	<u>T€</u>
Gewerbesteuer	2.379	2.175	+ 204
Gemeindeanteil Einkommensteuer	6.069	6.268	- 199
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	364	332	+ 32
Grundsteuer	2.992	2.982	+ 10
übrige	724	698	+ 26
	<u>12.528</u>	<u>12.455</u>	<u>+ 73</u>

Die Zuwendungen und Umlagen waren mit T€ 800 (= 12 %) höher als im Vorjahr. Ursächlich für die Entwicklung waren die Einmalzahlungen des Landes NRW infolge der Corona-Pandemie (T€ 965 Corona-Sonderhilfe sowie T€ 63 Gewerbesteuer ausgleichszahlung), dagegen wirkte die deutlich verminderte Schlüsselzuweisung (-T€ 589) einnahmemindernd.

Die Leistungsentgelte umfassten im Wesentlichen die Abwasser- (T€ 2.376; i.V. T€ 2.428) und die Abfallgebühren (T€ 865; i.V. T€ 856) sowie die Auflösungsbeträge der Sonderposten für Beiträge und Gebührenausschleich (T€ 652; i.V. T€ 643).

In den sonstigen Erträgen wurden neben den Konzessionsabgaben (T€ 446; i.V. T€ 475) sowie den Auflösungsbeträgen sonstiger Zuschüsse (T€ 818; i.V. T€ 818) vor allem die Auflösungsbeträge von Rückstellungen (T€ 202; i.V. T€ 240) ausgewiesen.

Die Personalaufwendungen (einschließlich Vorsorgeaufwendungen) waren neben der tarifbedingten Erhöhung der Entgelte durch die Rückstellungsanpassung belastet.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erhöhten sich die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sowie für Instandhaltungen, dagegen verminderten sich unter anderem die Raumkosten, so dass sich die Aufwendungen insgesamt in Höhe des Vorjahresniveaus bewegten.

Die Aufwendungen für die Kreis- und Jugendamtsumlage stiegen deutlich (+ T€ 747) und führten neben höheren Zuschüssen an Träger der Kindertagespflege zu ausgeweiteten Transferaufwendungen.

Der Vorjahresausweis der sonstigen Aufwendungen war aufgrund des höheren Wertberichtigungsbedarfs auf Forderungen belastet.

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

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 LageberichtesPrüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der Gemeinde Welver – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- o 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und
- o 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 Welter 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 Welter 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 Welter 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 Welter ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde Welter 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 Welter 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

- o 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,
- o gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem 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 Welter abzugeben,
- o beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Bürgermeister dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- o 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 Welter 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 Welter die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann,
- o 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 Welter vermittelt,
- o beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde Welter,
- o 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 Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Bielefeld, den 17. Dezember 2021

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 17. Dezember 2021

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

ANLAGEN

Gemeinde Welper



**Jahresabschluss zum 31.12.2020
mit Anhang und Lagebericht**

Inhaltsverzeichnis

Blatt

Ergebnisrechnung vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2020

Finanzrechnung 2020

Teilergebnisrechnung 2020

Teilfinanzrechnung 2020

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Anhang 1 - 20

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2020 (Anlage zum Anhang)
Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2020 (Anlage zum Anhang)
Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2020 (Anlage zum Anhang)
Eigenkapitalsspiegel zum 31. Dezember 2020
Aufstellung der in der Bilanz zum 31. Dezember 2020 gebildeten
Instandhaltungsrückstellungen (Anlage zum Anhang)
Ermächtigungsübertragung im Sinne des § 22 GemHVO NRW (Anlage
zum Anhang)

Lagebericht 1 - 15

Organe und Mitgliedschaften (Anlage zum Lagebericht)
NKF-Kennzahlen 2020 (Anlage zum Lagebericht)

Rechtliche Verhältnisse 1



Gemeinde Weller

Ergebnisrechnung vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2020

	Ergebnis 2019 €	Ursprünglicher Ansatz 2020 €	Fortgeführter Ansatz 2020 €	Ergebnis 2020 €	Vergleich Ergebnis/ Fortgeführter Ansatz €
1. Steuern und ähnliche Abgaben	12.455.445,97	12.687.000,00	12.687.000,00	12.528.048,18	– 158.951,82
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.690.503,47	6.372.300,00	6.366.300,00	7.490.926,88	1.124.626,88
3. Sonstige Transfererträge	56.486,77	0,00	0,00	29.102,65	29.102,65
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.189.975,97	4.090.800,00	4.090.800,00	4.126.661,87	35.861,87
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	299.396,11	368.500,00	368.500,00	394.775,53	26.275,53
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	163.944,54	75.800,00	75.800,00	176.072,71	100.272,71
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.580.570,15	1.328.600,00	1.328.600,00	1.522.535,70	193.935,70
8. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ordentliche Erträge	25.436.322,98	24.923.000,00	24.917.000,00	26.268.123,52	1.351.123,52
11. Personalaufwendungen	– 4.055.400,49	– 5.054.700,00	– 5.054.700,00	– 5.152.810,81	– 98.110,81
12. Versorgungsaufwendungen	– 1.243.256,19	– 589.600,00	– 589.600,00	– 620.261,21	– 30.661,21
13. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	– 4.349.827,82	– 4.845.100,00	– 5.152.308,07	– 4.358.103,35	794.204,72
14. Bilanzielle Abschreibungen	– 3.400.293,84	– 3.322.300,00	– 3.324.300,00	– 3.466.327,38	– 142.027,38
15. Transferaufwendungen	– 8.769.493,83	– 9.592.300,00	– 9.592.300,00	– 9.674.254,14	– 81.954,14
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	– 1.377.987,88	– 1.123.000,00	– 1.140.246,29	– 1.212.880,91	– 72.634,62
17. Ordentliche Aufwendungen	– 23.196.260,05	– 24.527.000,00	– 24.853.454,36	– 24.484.637,80	368.816,56
18. Ordentliches Ergebnis	2.240.062,93	396.000,00	63.545,64	1.783.485,72	1.719.940,08
19. Finanzerträge	1.392,51	500,00	500,00	202,06	– 297,94
20. Zinsen und sonstige Aufwendungen	– 321.972,39	– 278.000,00	– 278.000,00	– 281.288,82	– 3.288,82
21. Finanzergebnis	– 320.579,88	– 277.500,00	– 277.500,00	– 281.086,76	– 3.586,76
22. Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.919.483,05	118.500,00	213.954,36	1.502.398,96	1.716.353,32
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Jahresergebnis	1.919.483,05	118.500,00	213.954,36	1.502.398,96	1.716.353,32
27. Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Jahresergebnis nach Abzug globaler Mindaufwand	1.919.483,05	118.500,00	213.954,36	1.502.398,96	1.716.353,32

Nachrichtlich: Verrechnung von Aufwendungen und Erträgen mit der allgemeinen Rücklage

29. Erträge bei Vermögensgegenständen	56.929,00	0,00	0,00	+	26.990,00	0,00
30. Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
31. Aufwendungen b. Vermögensgegenst.	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
32. Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
33. Verrechnungssaldo	0,00	0,00	0,00	+	26.990,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung



Finanzrechnung 2020				
Gemeinde Welver - Gesamtverwaltung -				
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020
1	4	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.516.928,48	12.687.000,00	12.591.823,23	-95.176,77
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.900.033,92	5.342.100,00	6.071.283,30	729.183,30
3 Sonstige Transfereinzahlungen	-5.309,64	0,00	-50.202,30	-50.202,30
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.551.848,05	3.449.100,00	3.485.849,70	36.749,70
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	300.809,62	368.500,00	392.523,61	24.023,61
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	150.000,75	75.800,00	225.895,09	150.095,09
7 Sonstige Einzahlungen	531.810,49	510.300,00	519.104,16	8.804,16
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.392,51	500,00	105,73	-394,27
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	22.947.514,18	22.433.300,00	23.236.382,52	803.082,52
10 Personalauszahlungen	-4.398.081,46	-4.874.400,00	-4.642.592,40	231.807,60
11 Versorgungsauszahlungen	-506.536,13	-548.800,00	-593.581,40	-44.781,40
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.349.244,68	-5.152.308,07	-4.469.050,52	683.257,55
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-321.975,11	-278.000,00	-281.288,82	-3.288,82
14 Transferauszahlungen	-8.797.457,93	-9.592.300,00	-9.408.774,54	183.525,46
15 Sonstige Auszahlungen	-1.060.207,38	-1.140.246,29	-1.163.686,83	-23.440,54
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-19.433.502,69	-21.586.054,36	-20.558.974,51	1.027.079,85
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	3.514.011,49	847.245,64	2.677.408,01	1.830.162,37
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.573.447,58	2.754.000,00	2.162.392,96	-591.607,04
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	56.929,00	0,00	26.990,00	26.990,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	19.770,00	0,00	7.586,74	7.586,74
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	1.636,19	1.636,19
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.650.146,58	2.754.000,00	2.198.605,89	-555.394,11
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-36.978,37	-12.531,52	-406.323,59	-393.792,07
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.716.106,64	-6.678.942,47	-2.437.758,80	4.241.183,67
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-505.445,29	-739.240,52	-729.120,41	10.120,11
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-31.127,32	-30.000,00	-2.999.182,07	-2.969.182,07
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-850.000,00	-850.000,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-2.289.657,62	-7.460.714,51	-7.422.384,87	38.329,64
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-639.511,04	-4.706.714,51	-5.223.778,98	-517.064,47
32 FINANZMITTELÜBERSCH./-FEHLBETRAG	2.874.500,45	-3.859.468,87	-2.546.370,97	1.313.097,90
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,00	-125.000,00	0,00	-125.000,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	181.692,00	0,00	363.384,00	-363.384,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-901.907,56	-1.455.800,00	-1.456.179,58	379,58
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	0,00	0,00	0,00	0,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-720.215,56	-1.580.800,00	-1.092.795,58	488.004,42
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	2.154.284,89	-5.440.268,87	-3.639.166,55	1.801.102,32
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	10.440.485,94	12.567.895,82	12.567.895,82	0,00
40 Schwebende Posten	-26.875,01	0,00	-24.459,62	-24.459,62
41 LIQUIDE MITTEL	12.567.895,82	7.127.626,95	8.904.269,65	1.776.642,70



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
01-01-01 Politische Gremien						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020			

1						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	5	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	267,22		267,22
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	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00		0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	0,00	0,00	267,22		267,22
11	Personalaufwendungen	-54.534,93	-55.200,00	-58.449,69		-3.249,69
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-627,41	-1.400,00	-3.557,13		-2.157,13
14	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-267,22		-267,22
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.809,41	-128.000,00	-146.887,31		-18.887,31
17	Ordentliche Aufwendungen	-196.971,75	-184.600,00	-209.161,35		-24.561,35
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	-196.971,75	-184.600,00	-208.894,13		-24.294,13
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	-196.971,75	-184.600,00	-208.894,13		-24.294,13
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-196.971,75	-184.600,00	-208.894,13		-24.294,13
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	-196.971,75	-184.600,00	-208.894,13		-24.294,13



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020			

1						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	5	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.108,90	0,00	-100,00		-100,00
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	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	120,00	0,00	60,00		60,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	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	1.228,90	0,00	-40,00		-40,00
11	Personalaufwendungen	-176.067,62	-178.300,00	-178.805,65		-505,65
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.457,14	-1.800,00	-1.272,06		527,94
14	Bilanzielle Abschreibungen	-358,90	0,00	0,00		0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.788,47	-19.600,00	-19.154,49		445,51
17	Ordentliche Aufwendungen	-201.672,13	-199.700,00	-199.232,20		467,80
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	-200.443,23	-199.700,00	-199.272,20		427,80
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	-200.443,23	-199.700,00	-199.272,20		427,80
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-200.443,23	-199.700,00	-199.272,20		427,80
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	-200.443,23	-199.700,00	-199.272,20		427,80



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.819,16	32.200,00	32.200,00	71.465,95	39.265,95	39.265,95
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.591,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	50,00	100,00	100,00	8,00	-92,00	-92,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	59.460,59	32.300,00	32.300,00	71.473,95	39.173,95	39.173,95
11 Personalaufwendungen	-251.194,86	-283.100,00	-283.100,00	-223.780,50	59.319,50	59.319,50
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-87.986,58	-109.265,37	-109.265,37	-149.340,58	-40.075,21	-40.075,21
14 Bilanzielle Abschreibungen	-56.412,16	-42.100,00	-42.100,00	-68.804,95	-26.704,95	-26.704,95
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-197.367,59	-222.800,00	-222.800,00	-210.462,88	12.337,12	12.337,12
17 Ordentliche Aufwendungen	-592.961,19	-657.265,37	-657.265,37	-652.388,91	4.876,46	4.876,46
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-533.500,60	-624.965,37	-624.965,37	-580.914,96	44.050,41	44.050,41
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-533.500,60	-624.965,37	-624.965,37	-580.914,96	44.050,41	44.050,41
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-533.500,60	-624.965,37	-624.965,37	-580.914,96	44.050,41	44.050,41
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-533.500,60	-624.965,37	-624.965,37	-580.914,96	44.050,41	44.050,41



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
01-02-02 Bauhof						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.105,23	99.000,00	99.000,00	105.448,77	6.448,77	6.448,77
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.151,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	100.256,27	99.000,00	99.000,00	105.448,77	6.448,77	6.448,77
11 Personalaufwendungen	-311.316,27	-920.300,00	-920.300,00	-355.367,53	564.932,47	564.932,47
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-117.488,38	-122.100,00	-122.100,00	-115.237,99	6.862,01	6.862,01
14 Bilanzielle Abschreibungen	-93.272,23	-94.000,00	-94.000,00	-104.179,77	-10.179,77	-10.179,77
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.431,56	-22.500,00	-22.500,00	-21.649,26	850,74	850,74
17 Ordentliche Aufwendungen	-550.508,44	-1.158.900,00	-1.158.900,00	-596.434,55	562.465,45	562.465,45
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-450.252,17	-1.059.900,00	-1.059.900,00	-490.985,78	568.914,22	568.914,22
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-450.252,17	-1.059.900,00	-1.059.900,00	-490.985,78	568.914,22	568.914,22
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-450.252,17	-1.059.900,00	-1.059.900,00	-490.985,78	568.914,22	568.914,22
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-450.252,17	-1.059.900,00	-1.059.900,00	-490.985,78	568.914,22	568.914,22



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
01-03-01 Personalwirtschaft, Organisation und TUI						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020			

1						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	820,97	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	820,97	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen	262.832,66	-290.000,00	-603.320,86	-313.320,86	
12	Versorgungsaufwendungen	-1.243.256,19	-589.600,00	-620.261,21	-30.661,21	
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.235,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
14	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-63.444,93	-39.100,00	-53.382,77	-14.282,77	
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.048.103,46	-922.700,00	-1.276.964,84	-354.264,84	
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.047.282,49	-922.700,00	-1.276.964,84	-354.264,84	
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-1.047.282,49	-922.700,00	-1.276.964,84	-354.264,84	
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-1.047.282,49	-922.700,00	-1.276.964,84	-354.264,84	
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	ERGEBNIS	-1.047.282,49	-922.700,00	-1.276.964,84	-354.264,84	



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
01-04-01 Finanzwirtschaft und Rechnungswesen						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020			

1						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	50,00	100,00	67,00	-33,00	
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	21.901,66	20.000,00	26.595,28	6.595,28	
8	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	21.951,66	20.100,00	26.662,28	6.562,28	
11	Personalaufwendungen	-265.415,59	-274.700,00	-259.357,79	15.342,21	
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-8.867,07	-4.700,00	-14.482,75	-9.782,75	
14	Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.403,68	-5.200,00	-5.473,91	-273,91	
17	Ordentliche Aufwendungen	-278.686,34	-284.600,00	-279.314,45	5.285,55	
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	-256.734,68	-264.500,00	-252.652,17	11.847,83	
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	-148,01	0,00	0,00	0,00	0,00
21	FINANZERGEBNIS	-148,01	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-256.882,69	-264.500,00	-252.652,17	11.847,83	
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-256.882,69	-264.500,00	-252.652,17	11.847,83	
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	ERGEBNIS	-256.882,69	-264.500,00	-252.652,17	11.847,83	



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	7.146,00	0,00	0,00	3.816,00	3.816,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	7.146,00	0,00	0,00	3.816,00	3.816,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-16.212,14	-19.800,00	-19.800,00	-24.900,11	-5.100,11	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-170.446,33	-136.500,00	-136.500,00	-215.343,77	-78.843,77	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-186.658,47	-156.300,00	-156.300,00	-240.243,88	-83.943,88	0,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-179.512,47	-156.300,00	-156.300,00	-236.427,88	-80.127,88	0,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-179.512,47	-156.300,00	-156.300,00	-236.427,88	-80.127,88	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-179.512,47	-156.300,00	-156.300,00	-236.427,88	-80.127,88	0,00
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-179.512,47	-156.300,00	-156.300,00	-236.427,88	-80.127,88	0,00



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	122.847,19	118.000,00	118.000,00	119.079,87	1.079,87	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	510,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	59.778,75	50.000,00	50.000,00	166.706,98	116.706,98	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.206,52	0,00	0,00	10.863,34	10.863,34	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	10.117,00	100,00	100,00	117,00	17,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	198.460,33	168.100,00	168.100,00	296.467,19	128.367,19	0,00
11 Personalaufwendungen	-119.256,76	-113.800,00	-113.800,00	-130.799,78	-16.999,78	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-116.736,36	-142.165,36	-142.165,36	-138.006,56	4.158,80	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-184.786,19	-179.900,00	-179.900,00	-181.018,87	-1.118,87	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.030,29	-18.200,00	-18.200,00	-16.627,03	1.572,97	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-434.809,60	-454.065,36	-454.065,36	-466.452,24	-12.386,88	0,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-236.349,27	-285.965,36	-285.965,36	-169.985,05	115.980,31	0,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-236.349,27	-285.965,36	-285.965,36	-169.985,05	115.980,31	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-236.349,27	-285.965,36	-285.965,36	-169.985,05	115.980,31	0,00
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-236.349,27	-285.965,36	-285.965,36	-169.985,05	115.980,31	0,00



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
02-01-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020

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	1.837,44	1.837,44
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	11.485,37	19.000,00	7.857,87	-11.142,13
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	444,29	300,00	1.307,76	1.007,76
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.085,50	0,00	1.763,82	1.763,82
7 Sonstige ordentliche Erträge	11.192,00	2.300,00	12.336,00	10.036,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	24.207,16	21.600,00	25.102,89	3.502,89
11 Personalaufwendungen	-90.745,15	-105.600,00	-138.666,17	-33.066,17
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-27.472,06	-19.800,00	-24.957,05	-5.157,05
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	-1.837,44	-1.837,44
15 Transferaufwendungen	-7.956,52	-3.500,00	-3.956,52	-456,52
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.394,22	-5.000,00	-7.138,48	-2.138,48
17 Ordentliche Aufwendungen	-131.567,95	-133.900,00	-176.555,66	-42.655,66
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-107.360,79	-112.300,00	-151.452,77	-39.152,77
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	-107.360,79	-112.300,00	-151.452,77	-39.152,77
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-107.360,79	-112.300,00	-151.452,77	-39.152,77
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	-107.360,79	-112.300,00	-151.452,77	-39.152,77



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
02-01-02 Gefahrenabwehr, -vorbeugung						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020

1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	206.941,31	164.300,00	200.388,46	36.088,46
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	562,26	5.000,00	1.447,09	-3.552,91
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.183,63	6.000,00	11.383,01	5.383,01
7 Sonstige ordentliche Erträge	325,00	800,00	325,00	-475,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	225.012,20	176.100,00	213.543,56	37.443,56
11 Personalaufwendungen	-24.751,08	-37.500,00	-25.545,66	11.954,34
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-251.514,99	-236.908,68	-212.665,34	24.243,34
14 Bilanzielle Abschreibungen	-202.492,31	-164.100,00	-208.956,46	-44.856,46
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-191.330,99	-175.891,32	-170.496,91	5.394,41
17 Ordentliche Aufwendungen	-670.089,37	-614.400,00	-617.664,37	-3.264,37
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-445.077,17	-438.300,00	-404.120,81	34.179,19
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	-445.077,17	-438.300,00	-404.120,81	34.179,19
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-445.077,17	-438.300,00	-404.120,81	34.179,19
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	-445.077,17	-438.300,00	-404.120,81	34.179,19



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
02-02-01 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen, Statistik und Wahlen						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	Vergleich: Ansatz / Ist
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	966,00	0,00	0,00	1.341,75	1.341,75	
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	85.362,52	72.000,00	72.000,00	66.631,10	-5.368,90	
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	496,00	600,00	600,00	688,00	88,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.840,24	7.000,00	7.000,00	4.837,24	-2.162,76	
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 Ordentliche Erträge	99.664,76	79.600,00	79.600,00	73.498,09	-6.101,91	
11 Personalaufwendungen	-142.138,62	-143.400,00	-143.400,00	-156.253,17	-12.853,17	
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-51.340,37	-48.000,00	-48.000,00	-48.386,55	-386,55	
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	-1.341,75	-1.341,75	
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.382,80	-36.900,00	-36.900,00	-48.236,43	-11.336,43	
17 Ordentliche Aufwendungen	-208.827,79	-228.300,00	-228.300,00	-254.217,90	-25.917,90	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-109.163,03	-148.700,00	-148.700,00	-180.719,81	-32.019,81	
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-109.163,03	-148.700,00	-148.700,00	-180.719,81	-32.019,81	
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-109.163,03	-148.700,00	-148.700,00	-180.719,81	-32.019,81	
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 ERGEBNIS	-109.163,03	-148.700,00	-148.700,00	-180.719,81	-32.019,81	



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	Vergleich: Ansatz / Ist
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.382,88	349.700,00	349.700,00	344.308,19	-5.391,81	
3 Sonstige Transfererträge	32.469,23	0,00	0,00	28.242,25	28.242,25	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	62.380,50	27.000,00	27.000,00	55.830,00	28.830,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	324,87	0,00	0,00	656,86	656,86	
7 Sonstige ordentliche Erträge	40.525,26	800,00	800,00	15.288,70	14.488,70	
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 Ordentliche Erträge	462.082,74	377.500,00	377.500,00	444.326,00	66.826,00	
11 Personalaufwendungen	-279.930,10	-171.100,00	-171.100,00	-285.351,62	-114.251,62	
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-481.737,07	-574.250,00	-574.250,00	-488.351,83	85.898,17	
14 Bilanzielle Abschreibungen	-151.619,36	-134.100,00	-134.100,00	-161.434,99	-27.334,99	
15 Transferaufwendungen	-156.287,27	-149.300,00	-149.300,00	-397.393,39	-248.093,39	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-24.809,36	-49.100,00	-49.100,00	-37.178,44	11.921,56	
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.094.383,16	-1.077.850,00	-1.077.850,00	-1.369.710,27	-291.860,27	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-632.300,42	-700.350,00	-700.350,00	-925.384,27	-225.034,27	
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-632.300,42	-700.350,00	-700.350,00	-925.384,27	-225.034,27	
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-632.300,42	-700.350,00	-700.350,00	-925.384,27	-225.034,27	
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 ERGEBNIS	-632.300,42	-700.350,00	-700.350,00	-925.384,27	-225.034,27	



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
04-01-01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Volkshoch- und Musikschule						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020

1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.294,82	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	1.701,12	500,00	6.821,98	6.321,98
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	12.454,68	12.454,68
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	3.995,94	2.800,00	21.571,46	18.771,46
11 Personalaufwendungen	-34.482,58	-4.700,00	-14.457,32	-9.757,32
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-56.322,32	-36.800,00	-46.649,54	-9.849,54
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.171,00	-1.200,00	-1.171,00	29,00
15 Transferaufwendungen	-25.435,80	-24.000,00	-25.435,80	-1.435,80
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.049,53	-4.000,00	-2.833,01	1.166,99
17 Ordentliche Aufwendungen	-119.461,23	-70.700,00	-90.546,67	-19.846,67
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-115.465,29	-67.900,00	-68.975,21	-1.075,21
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	-115.465,29	-67.900,00	-68.975,21	-1.075,21
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-115.465,29	-67.900,00	-68.975,21	-1.075,21
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	-115.465,29	-67.900,00	-68.975,21	-1.075,21



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
05-01-01 Soziale Leistungen						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020

1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	488.751,08	780.500,00	565.927,43	-214.572,57
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.	131.751,66	200.000,00	133.455,27	-66.544,73
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.629,45	0,00	84.769,74	84.769,74
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	686.132,19	980.500,00	784.152,44	-196.347,56
11 Personalaufwendungen	-399.198,56	-370.700,00	-324.781,09	45.918,91
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-439.586,89	-568.000,00	-411.306,83	156.693,17
14 Bilanzielle Abschreibungen	-78.366,54	-86.000,00	-82.308,27	3.691,73
15 Transferaufwendungen	-530.465,28	-732.000,00	-507.031,47	224.968,53
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.037,11	-77.500,00	-69.254,72	8.245,28
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.514.654,38	-1.834.200,00	-1.394.682,38	439.517,62
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-828.522,19	-853.700,00	-610.529,94	243.170,06
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	-828.522,19	-853.700,00	-610.529,94	243.170,06
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-828.522,19	-853.700,00	-610.529,94	243.170,06
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	-828.522,19	-853.700,00	-610.529,94	243.170,06



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	856.066,34	887.100,00	1.231.536,36	344.436,36	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	75.151,32	75.200,00	75.151,32	-48,68	0,00	-48,68
6 Kostenersatzungen und Kostenumlagen	25.091,67	39.700,00	32.559,15	-7.140,85	0,00	-7.140,85
7 Sonstige ordentliche Erträge	378,00	400,00	377,00	-23,00	0,00	-23,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	956.687,33	1.002.400,00	1.339.623,83	337.223,83	0,00	337.223,83
11 Personalaufwendungen	-1.029.226,86	-1.266.700,00	-1.155.228,95	111.471,05	0,00	111.471,05
12 Versorgungsaufwendungen	-80.646,55	-149.000,00	-94.119,15	54.880,85	0,00	54.880,85
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-38.773,33	-41.500,00	-40.515,17	984,83	0,00	984,83
14 Bilanzielle Abschreibungen	-136.248,56	-110.000,00	-140.633,63	-30.633,63	0,00	-30.633,63
15 Transferaufwendungen	-8.188,84	-11.900,00	-12.328,26	-438,26	0,00	-438,26
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.293.084,14	-1.579.100,00	-1.442.825,16	136.274,84	0,00	136.274,84
17 Ordentliche Aufwendungen	-336.396,81	-576.700,00	-103.201,33	473.498,67	0,00	473.498,67
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS						
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-336.396,81	-576.700,00	-103.201,33	473.498,67	0,00	473.498,67
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-336.396,81	-576.700,00	-103.201,33	473.498,67	0,00	473.498,67
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-336.396,81	-576.700,00	-103.201,33	473.498,67	0,00	473.498,67



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
06-02-01 Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.022,44	83.900,00	101.694,11	17.794,11	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.276,50	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00
6 Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.549,00	5.500,00	5.428,00	-72,00	0,00	-72,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	96.847,94	93.900,00	107.122,11	13.222,11	0,00	13.222,11
11 Personalaufwendungen	-173.566,42	-149.800,00	-185.019,16	-35.219,16	0,00	-35.219,16
12 Versorgungsaufwendungen	-17.429,93	-19.800,00	-19.899,40	210,60	0,00	210,60
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-9.929,59	-10.000,00	-12.077,44	-2.077,44	0,00	-2.077,44
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.080,00	-4.500,00	-383,00	4.117,00	0,00	4.117,00
15 Transferaufwendungen	-14.209,15	-4.500,00	-5.135,13	-635,13	0,00	-635,13
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-217.215,09	-188.600,00	-222.204,13	-33.604,13	0,00	-33.604,13
17 Ordentliche Aufwendungen	-120.367,15	-94.700,00	-115.082,02	-20.382,02	0,00	-20.382,02
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS						
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-120.367,15	-94.700,00	-115.082,02	-20.382,02	0,00	-20.382,02
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-120.367,15	-94.700,00	-115.082,02	-20.382,02	0,00	-20.382,02
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-120.367,15	-94.700,00	-115.082,02	-20.382,02	0,00	-20.382,02



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
08-01-01 Sportförderung, Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.189,95	136.000,00	165.152,81	29.152,81	29.152,81	29.152,81
3 Sonstige Transfererträge	24.017,54	0,00	860,40	860,40	860,40	860,40
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	14.156,50	25.400,00	3.104,00	-22.296,00	-22.296,00	-22.296,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.417,78	17.100,00	18.433,23	1.333,23	1.333,23	1.333,23
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	190.781,77	178.500,00	187.550,44	9.050,44	9.050,44	9.050,44
11 Personalaufwendungen	-91.461,90	-79.500,00	-89.257,69	-9.757,69	-9.757,69	-9.757,69
12 Versorgungsaufwendungen	-266.201,61	-348.211,97	-247.551,44	100.660,53	100.660,53	100.660,53
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-102.397,50	-130.800,00	-128.912,23	1.887,77	1.887,77	1.887,77
14 Bilanzielle Abschreibungen	-26.619,80	-30.000,00	-26.696,55	3.303,45	3.303,45	3.303,45
15 Transferaufwendungen	-10.043,96	-14.900,00	-9.001,96	5.898,04	5.898,04	5.898,04
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-496.724,77	-603.411,97	-501.419,87	101.992,10	101.992,10	101.992,10
17 Ordentliche Aufwendungen	-305.943,00	-424.911,97	-313.869,43	111.042,54	111.042,54	111.042,54
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS						
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-305.943,00	-424.911,97	-313.869,43	111.042,54	111.042,54	111.042,54
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-305.943,00	-424.911,97	-313.869,43	111.042,54	111.042,54	111.042,54
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-305.943,00	-424.911,97	-313.869,43	111.042,54	111.042,54	111.042,54



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47,30	0,00	279,00	279,00	279,00	279,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	31.047,30	0,00	279,00	279,00	279,00	279,00
11 Personalaufwendungen	-98.147,53	-103.200,00	-100.072,51	3.127,49	3.127,49	3.127,49
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-29.744,56	-14,70	29.729,86	29.729,86	29.729,86
14 Bilanzielle Abschreibungen	-47,30	0,00	-279,00	-279,00	-279,00	-279,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.755,49	-30.000,00	-7.220,00	22.780,00	22.780,00	22.780,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-109.950,32	-162.944,56	-107.586,21	55.358,35	55.358,35	55.358,35
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-78.903,02	-162.944,56	-107.307,21	55.637,35	55.637,35	55.637,35
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-78.903,02	-162.944,56	-107.307,21	55.637,35	55.637,35	55.637,35
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-78.903,02	-162.944,56	-107.307,21	55.637,35	55.637,35	55.637,35
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-78.903,02	-162.944,56	-107.307,21	55.637,35	55.637,35	55.637,35



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
10-01-01 Bauen und Wohnen						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1		3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	5.362,00	4.500,00	4.933,50	433,50		
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	5.362,00	4.500,00	4.933,50	433,50		
11 Personalaufwendungen	-77.852,04	-83.800,00	-84.207,11	-407,11		
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.500,00	-1.069,74	430,26		
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-77.852,04	-85.300,00	-85.276,85	23,15		
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-72.490,04	-80.800,00	-80.343,35	456,65		
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-72.490,04	-80.800,00	-80.343,35	456,65		
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-72.490,04	-80.800,00	-80.343,35	456,65		
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-72.490,04	-80.800,00	-80.343,35	456,65		



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1		3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.570,33	181.900,00	207.124,11	25.224,11		
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.563.964,58	2.531.700,00	2.535.006,05	3.306,05		
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.578,32	5.000,00	4.082,33	-917,67		
7 Sonstige ordentliche Erträge	48.870,05	9.500,00	53.060,64	43.560,64		
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	2.834.983,28	2.728.100,00	2.798.873,13	71.773,13		
11 Personalaufwendungen	-207.682,91	-157.600,00	-216.925,37	-59.325,37		
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-787.158,11	-1.051.050,00	-716.899,85	334.150,15		
14 Bilanzielle Abschreibungen	-670.635,33	-646.700,00	-655.479,11	-8.779,11		
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-213.684,39	-130.454,97	-137.469,71	-7.014,74		
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.879.160,74	-1.985.804,97	-1.726.774,04	259.030,93		
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	955.822,54	742.295,03	1.073.099,09	330.804,06		
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	955.822,54	742.295,03	1.073.099,09	330.804,06		
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	955.822,54	742.295,03	1.073.099,09	330.804,06		
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	955.822,54	742.295,03	1.073.099,09	330.804,06		



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2	2020	3	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	863.139,63		833.500,00	872.376,20		38.876,20
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	13.807,74		13.000,00	13.559,60		559,60
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	876.947,37		846.500,00	885.935,80		39.435,80
11 Personalaufwendungen	-78.008,93		-34.100,00	-89.138,65		-55.038,65
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-776.845,89		-810.000,00	-773.950,77		36.049,23
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.551,34		0,00	-54.906,26		-54.906,26
17 Ordentliche Aufwendungen	-920.406,16		-844.100,00	-917.995,68		-73.895,68
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-43.458,79		2.400,00	-32.059,88		-34.459,88
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-43.458,79		2.400,00	-32.059,88		-34.459,88
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-43.458,79		2.400,00	-32.059,88		-34.459,88
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-43.458,79		2.400,00	-32.059,88		-34.459,88



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2	2020	3	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.929,67		103.300,00	93.225,60		-10.074,40
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	574.922,00		575.000,00	574.902,00		-98,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	500,00		0,00	500,00		500,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.202,00		0,00	0,00		0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	902.945,13		801.100,00	900.712,56		99.612,56
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.633.498,80		1.479.400,00	1.569.340,16		89.940,16
11 Personalaufwendungen	-296.152,47		-184.500,00	-352.428,85		-167.928,85
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-674.900,42		-755.712,13	-751.879,77		3.832,36
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.801.100,69		-1.787.500,00	-1.809.797,60		-22.297,60
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.377,28		-3.000,00	-8.562,47		-5.562,47
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.781.530,86		-2.730.712,13	-2.922.668,69		-191.956,56
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-1.148.032,06		-1.251.312,13	-1.353.328,53		-102.016,40
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-1.148.032,06		-1.251.312,13	-1.353.328,53		-102.016,40
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-1.148.032,06		-1.251.312,13	-1.353.328,53		-102.016,40
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-1.148.032,06		-1.251.312,13	-1.353.328,53		-102.016,40



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	357,00	0,00	0,00	357,00	357,00	357,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	10.767,00	0,00	9.982,00	9.982,00	9.982,00	9.982,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	11.124,00	0,00	10.339,00	10.339,00	10.339,00	10.339,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-22.014,36	-29.000,00	-36.797,94	-36.797,94	-36.797,94	-36.797,94
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.151,00	-2.000,00	-2.151,00	-2.151,00	-2.151,00	-2.151,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-24.165,36	-31.000,00	-38.948,94	-38.948,94	-38.948,94	-38.948,94
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-13.041,36	-31.000,00	-28.609,94	-28.609,94	-28.609,94	-28.609,94
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-13.041,36	-31.000,00	-28.609,94	-28.609,94	-28.609,94	-28.609,94
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-13.041,36	-31.000,00	-28.609,94	-28.609,94	-28.609,94	-28.609,94
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-13.041,36	-31.000,00	-28.609,94	-28.609,94	-28.609,94	-28.609,94



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.033,00	2.000,00	2.033,00	2.033,00	2.033,00	2.033,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	12.160,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	14.193,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
11 Personalaufwendungen	-89.380,82	-4.500,00	-95.124,97	-95.124,97	-95.124,97	-95.124,97
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-41.949,51	-58.100,00	-41.384,63	-41.384,63	-41.384,63	-41.384,63
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.414,00	-4.400,00	-4.414,00	-4.414,00	-4.414,00	-4.414,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-262,12	-300,00	-1.056,31	-1.056,31	-1.056,31	-1.056,31
17 Ordentliche Aufwendungen	-136.006,45	-67.300,00	-141.979,91	-141.979,91	-141.979,91	-141.979,91
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-121.813,45	-53.300,00	-133.684,90	-133.684,90	-133.684,90	-133.684,90
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-121.813,45	-53.300,00	-133.684,90	-133.684,90	-133.684,90	-133.684,90
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-121.813,45	-53.300,00	-133.684,90	-133.684,90	-133.684,90	-133.684,90
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-121.813,45	-53.300,00	-133.684,90	-133.684,90	-133.684,90	-133.684,90



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
14-01-01 Umweltschutz						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-2.983,14	-20.500,00	-3.132,78	0,00	17.367,22	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.983,14	-30.500,00	-3.132,78	0,00	27.367,22	0,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.983,14	-5.000,00	-3.132,78	0,00	1.867,22	0,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-2.983,14	-5.000,00	-3.132,78	0,00	1.867,22	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-2.983,14	-5.000,00	-3.132,78	0,00	1.867,22	0,00
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-2.983,14	-5.000,00	-3.132,78	0,00	1.867,22	0,00



Teilergebnisrechnung (Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
15-01-01 Wirtschaft, Tourismus und Wochenmarkt						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.190,91	15.000,00	1.390,11	0,00	-13.609,89	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	9.973,98	11.000,00	788,80	0,00	-10.211,20	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.033,35	0,00	302,60	0,00	302,60	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	34.198,24	26.000,00	2.481,51	0,00	-23.518,49	0,00
11 Personalaufwendungen	-8.525,87	-2.300,00	-2.437,83	0,00	-137,83	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.309,80	-21.000,00	-20.631,75	0,00	368,25	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.400,41	0,00	-1.381,11	0,00	-1.381,11	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.700,21	-4.900,00	-1.777,32	0,00	3.122,68	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-49.936,29	-28.200,00	-26.228,01	0,00	1.971,99	0,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-15.738,05	-2.200,00	-23.746,50	0,00	-21.546,50	0,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-15.738,05	-2.200,00	-23.746,50	0,00	-21.546,50	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-15.738,05	-2.200,00	-23.746,50	0,00	-21.546,50	0,00
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-15.738,05	-2.200,00	-23.746,50	0,00	-21.546,50	0,00



Teilergebnisrechnung
(Produkte)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020							
16-01-01 Allgemeine Finanzwirtschaft							
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	
1	2	3	4			5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.455.445,97	12.687.000,00	12.528.048,18			-158.951,82	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.914.879,96	3.385.600,00	4.275.874,90			890.274,90	
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00			0,00	
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	102,26	0,00	102,26			102,26	
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	489.804,05	488.000,00	482.034,84			-5.965,16	
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
10 Ordentliche Erträge	16.860.232,24	16.560.600,00	17.286.060,18			725.460,18	
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	0,00	0,00			0,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
15 Transferaufwendungen	-7.884.400,60	-8.539.000,00	-8.572.723,78			-33.723,78	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.488,83	0,00	48.695,92			48.695,92	
17 Ordentliche Aufwendungen	-7.977.889,43	-8.539.000,00	-8.524.027,86			14.972,14	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	8.882.342,81	8.021.600,00	8.762.032,32			740.432,32	
19 Finanzerträge	1.392,51	500,00	202,06			-297,94	
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-321.824,38	-278.000,00	-281.288,82			-3.288,82	
21 FINANZERGEBNIS	-320.431,87	-277.500,00	-281.086,76			-3.586,76	
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.561.910,94	7.744.100,00	8.480.945,56			736.845,56	
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00			0,00	
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00			0,00	
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00			0,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ.	8.561.910,94	7.744.100,00	8.480.945,56			736.845,56	
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	8.561.910,94	7.744.100,00	8.480.945,56			736.845,56	



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
01 Innere Verwaltung						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	278.880,48	249.200,00	249.200,00	296.161,81	46.961,81	46.961,81
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	560,87	100,00	100,00	67,00	-33,00	-33,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	59.778,75	50.000,00	50.000,00	166.706,98	116.706,98	116.706,98
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.889,96	0,00	0,00	10.623,34	10.623,34	10.623,34
7 Sonstige ordentliche Erträge	39.214,66	20.200,00	20.200,00	30.536,28	10.336,28	10.336,28
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	389.324,72	319.500,00	319.500,00	504.095,41	184.595,41	184.595,41
11 Personalaufwendungen	-931.165,51	-2.135.200,00	-2.135.200,00	-1.834.781,91	300.418,09	300.418,09
12 Versorgungsaufwendungen	-1.243.256,19	-589.600,00	-589.600,00	-620.261,21	-30.661,21	-30.661,21
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-338.397,94	-385.430,73	-385.430,73	-421.897,07	-36.466,34	-36.466,34
14 Bilanzielle Abschreibungen	-334.829,48	-316.000,00	-316.000,00	-354.270,81	-38.270,81	-38.270,81
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-642.722,26	-591.900,00	-591.900,00	-688.981,42	-97.081,42	-97.081,42
17 Ordentliche Aufwendungen	-3.490.371,38	-4.018.130,73	-4.018.130,73	-3.920.192,42	97.938,31	97.938,31
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-3.101.046,66	-3.698.630,73	-3.698.630,73	-3.416.097,01	282.533,72	282.533,72
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-148,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	-148,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-3.101.194,67	-3.698.630,73	-3.698.630,73	-3.416.097,01	282.533,72	282.533,72
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-3.101.194,67	-3.698.630,73	-3.698.630,73	-3.416.097,01	282.533,72	282.533,72
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-3.101.194,67	-3.698.630,73	-3.698.630,73	-3.416.097,01	282.533,72	282.533,72



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
02 Sicherheit und Ordnung						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	207.907,31	164.300,00	164.300,00	203.567,65	39.267,65	39.267,65
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	97.410,15	96.000,00	96.000,00	75.936,06	-20.063,94	-20.063,94
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	940,29	900,00	900,00	1.995,76	1.095,76	1.095,76
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.109,37	13.000,00	13.000,00	17.984,07	4.984,07	4.984,07
7 Sonstige ordentliche Erträge	11.517,00	3.100,00	3.100,00	12.661,00	9.561,00	9.561,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	348.884,12	277.300,00	277.300,00	312.144,54	34.844,54	34.844,54
11 Personalaufwendungen	-257.634,85	-286.500,00	-286.500,00	-320.465,00	-33.965,00	-33.965,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-330.327,42	-304.708,68	-304.708,68	-286.008,94	18.699,74	18.699,74
14 Bilanzielle Abschreibungen	-203.458,31	-164.100,00	-164.100,00	-212.135,65	-48.035,65	-48.035,65
15 Transferaufwendungen	-7.956,52	-3.500,00	-3.500,00	-3.956,52	-456,52	-456,52
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-211.108,01	-217.791,32	-217.791,32	-225.971,82	-8.080,50	-8.080,50
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.010.485,11	-976.600,00	-976.600,00	-1.048.437,93	-71.837,93	-71.837,93
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-661.600,99	-699.300,00	-699.300,00	-736.293,39	-36.993,39	-36.993,39
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-661.600,99	-699.300,00	-699.300,00	-736.293,39	-36.993,39	-36.993,39
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-661.600,99	-699.300,00	-699.300,00	-736.293,39	-36.993,39	-36.993,39
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-661.600,99	-699.300,00	-699.300,00	-736.293,39	-36.993,39	-36.993,39



Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
03 Schulträgeraufgaben						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020

1						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.382,88	349.700,00	344.308,19	-5.391,81	-5.391,81
3	Sonstige Transfererträge	32.469,23	0,00	28.242,25	28.242,25	28.242,25
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	62.380,50	27.000,00	55.830,00	28.830,00	28.830,00
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	324,87	0,00	656,86	656,86	656,86
7	Sonstige ordentliche Erträge	40.525,26	800,00	15.288,70	14.488,70	14.488,70
8	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	462.082,74	377.500,00	444.326,00	66.826,00	66.826,00
11	Personalaufwendungen	-279.930,10	-171.100,00	-285.351,62	-114.251,62	-114.251,62
12	Versorgungsaufwendungen	-481.737,07	0,00	-488.351,83	85.898,17	85.898,17
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-151.619,36	-134.100,00	-161.434,99	-27.334,99	-27.334,99
14	Bilanzielle Abschreibungen	-156.287,27	-149.300,00	-397.393,39	-248.093,39	-248.093,39
15	Transferaufwendungen	-24.809,36	-49.100,00	-37.178,44	11.921,56	11.921,56
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.094.383,16	-1.077.850,00	-1.369.710,27	-291.860,27	-291.860,27
17	Ordentliche Aufwendungen	-632.300,42	-700.350,00	-925.384,27	-225.034,27	-225.034,27
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS					
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-632.300,42	-700.350,00	-925.384,27	-225.034,27	-225.034,27
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-632.300,42	-700.350,00	-925.384,27	-225.034,27	-225.034,27
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	ERGEBNIS	-632.300,42	-700.350,00	-925.384,27	-225.034,27	-225.034,27



Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
04 Kultur und Wissenschaft						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020

1						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.294,82	2.300,00	2.294,80	-5,20	-5,20
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.701,12	500,00	6.821,98	6.321,98	6.321,98
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	12.454,68	12.454,68	12.454,68
8	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	3.995,94	2.800,00	21.571,46	18.771,46	18.771,46
11	Personalaufwendungen	-34.482,58	-4.700,00	-14.457,32	-9.757,22	-9.757,22
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-56.322,32	-36.800,00	-46.649,54	-9.849,54	-9.849,54
14	Bilanzielle Abschreibungen	-1.171,00	-1.200,00	-1.171,00	29,00	29,00
15	Transferaufwendungen	-25.435,80	-24.000,00	-25.435,80	-1.435,80	-1.435,80
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.049,53	-4.000,00	-2.833,01	1.166,99	1.166,99
17	Ordentliche Aufwendungen	-119.461,23	-70.700,00	-90.546,67	-19.846,67	-19.846,67
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	-115.465,29	-67.900,00	-68.975,21	-1.075,21	-1.075,21
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-115.465,29	-67.900,00	-68.975,21	-1.075,21	-1.075,21
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-115.465,29	-67.900,00	-68.975,21	-1.075,21	-1.075,21
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	ERGEBNIS	-115.465,29	-67.900,00	-68.975,21	-1.075,21	-1.075,21



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
05 Soziale Leistungen						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020

1						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	488.751,08	780.500,00	565.927,43	-214.572,57	-214.572,57
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	131.751,66	200.000,00	133.455,27	-66.544,73	-66.544,73
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	65.629,45	0,00	84.769,74	84.769,74	84.769,74
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	686.132,19	980.500,00	784.152,44	-196.347,56	-196.347,56
11	Personalaufwendungen	-399.198,56	-370.700,00	-324.781,09	45.918,91	45.918,91
12	Versorgungsaufwendungen	-439.586,89	-568.000,00	-411.306,83	156.693,17	156.693,17
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-78.366,54	-86.000,00	-82.308,27	3.691,73	3.691,73
14	Bilanzielle Abschreibungen	-530.465,28	-732.000,00	-507.031,47	224.968,53	224.968,53
15	Transferaufwendungen	-67.037,11	-77.500,00	-69.254,72	8.245,28	8.245,28
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.514.654,38	-1.834.200,00	-1.394.682,38	439.517,62	439.517,62
17	Ordentliche Aufwendungen	-828.522,19	-853.700,00	-610.529,94	243.170,06	243.170,06
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	-828.522,19	-853.700,00	-610.529,94	243.170,06	243.170,06
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-828.522,19	-853.700,00	-610.529,94	243.170,06	243.170,06
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-828.522,19	-853.700,00	-610.529,94	243.170,06	243.170,06
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	ERGEBNIS	-828.522,19	-853.700,00	-610.529,94	243.170,06	243.170,06



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2019	2020	2019	2020

1						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	945.088,78	971.000,00	1.333.230,47	362.230,47	362.230,47
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	77.427,82	79.200,00	75.151,32	-4.048,68	-4.048,68
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.091,67	40.200,00	32.559,15	-7.640,85	-7.640,85
7	Sonstige ordentliche Erträge	5.927,00	5.900,00	5.805,00	-95,00	-95,00
8	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	1.053.535,27	1.096.300,00	1.446.745,94	350.445,94	350.445,94
11	Personalaufwendungen	-1.202.793,28	-1.416.500,00	-1.340.348,11	76.251,89	76.251,89
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-98.076,48	-168.800,00	-113.708,55	55.091,45	55.091,45
14	Bilanzielle Abschreibungen	-48.702,92	-51.500,00	-52.592,61	-1.092,61	-1.092,61
15	Transferaufwendungen	-138.328,56	-114.500,00	-141.016,63	-26.516,63	-26.516,63
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.397,99	-16.400,00	-17.463,39	-1.063,39	-1.063,39
17	Ordentliche Aufwendungen	-1.510.299,23	-1.767.700,00	-1.665.029,29	102.670,71	102.670,71
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	-456.763,96	-671.400,00	-218.283,35	453.116,65	453.116,65
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-456.763,96	-671.400,00	-218.283,35	453.116,65	453.116,65
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	-456.763,96	-671.400,00	-218.283,35	453.116,65	453.116,65
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	ERGEBNIS	-456.763,96	-671.400,00	-218.283,35	453.116,65	453.116,65



Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
08 Sportförderung						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
	2019	2020			2020	2020

1						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	5
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	135.189,95	136.000,00	165.152,81	29.152,81	29.152,81
3	Sonstige Transfererträge	24.017,54	0,00	860,40	860,40	860,40
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	14.156,50	25.400,00	3.104,00	-22.296,00	-22.296,00
6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	17.417,78	17.100,00	18.433,23	1.333,23	1.333,23
7	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	190.781,77	178.500,00	187.550,44	9.050,44	9.050,44
11	Personalaufwendungen	-91.461,90	-79.500,00	-89.257,69	-9.757,69	-9.757,69
12	Versorgungsaufwendungen	-266.201,61	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-102.397,50	-130.800,00	-128.912,23	1.887,77	1.887,77
14	Bilanzielle Abschreibungen	-26.619,80	-30.000,00	-26.696,55	3.380,20	3.380,20
15	Transferaufwendungen	-10.043,96	-14.900,00	-9.001,96	5.898,04	5.898,04
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-496.724,77	-603.411,97	-501.419,87	101.992,10	101.992,10
17	Ordentliche Aufwendungen	-305.943,00	-424.911,97	-313.869,43	111.042,54	111.042,54
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS					
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-305.943,00	-424.911,97	-313.869,43	111.042,54	111.042,54
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-305.943,00	-424.911,97	-313.869,43	111.042,54	111.042,54
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	ERGEBNIS	-305.943,00	-424.911,97	-313.869,43	111.042,54	111.042,54



Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
	2019	2020			2020	2020

1						
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	5
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	47,30	0,00	279,00	279,00	279,00
3	Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sonstige ordentliche Erträge	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Ordentliche Erträge	31.047,30	0,00	279,00	279,00	279,00
11	Personalaufwendungen	-98.147,53	-103.200,00	-100.072,51	3.127,49	3.127,49
12	Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-29.744,56	-14,70	29.729,86	29.729,86
14	Bilanzielle Abschreibungen	-47,30	0,00	-279,00	-279,00	-279,00
15	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.755,49	-30.000,00	-7.220,00	22.780,00	22.780,00
17	Ordentliche Aufwendungen	-109.950,32	-162.944,56	-107.586,21	55.358,35	55.358,35
18	ORDENTLICHES ERGEBNIS	-78.903,02	-162.944,56	-107.307,21	55.637,35	55.637,35
19	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-78.903,02	-162.944,56	-107.307,21	55.637,35	55.637,35
23	Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-78.903,02	-162.944,56	-107.307,21	55.637,35	55.637,35
27	Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	ERGEBNIS	-78.903,02	-162.944,56	-107.307,21	55.637,35	55.637,35



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
10 Bauen und Wohnen						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	5.362,00	4.500,00	4.500,00	4.933,50	433,50	433,50
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	5.362,00	4.500,00	4.500,00	4.933,50	433,50	433,50
11 Personalaufwendungen	-77.852,04	-83.800,00	-83.800,00	-84.207,11	-407,11	-407,11
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.069,74	430,26	430,26
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-77.852,04	-85.300,00	-85.300,00	-85.276,85	23,15	23,15
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-72.490,04	-80.800,00	-80.800,00	-80.343,35	456,65	456,65
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-72.490,04	-80.800,00	-80.800,00	-80.343,35	456,65	456,65
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-72.490,04	-80.800,00	-80.800,00	-80.343,35	456,65	456,65
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-72.490,04	-80.800,00	-80.800,00	-80.343,35	456,65	456,65



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
11 Ver- und Entsorgung						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	216.570,33	181.900,00	181.900,00	207.124,11	25.224,11	25.224,11
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.427.104,21	3.365.200,00	3.365.200,00	3.407.982,25	42.782,25	42.782,25
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	13.807,74	13.000,00	13.000,00	13.559,60	559,60	559,60
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.578,32	5.000,00	5.000,00	4.082,33	-917,67	-917,67
7 Sonstige ordentliche Erträge	48.870,05	9.500,00	9.500,00	53.060,64	43.560,64	43.560,64
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	3.711.930,65	3.574.600,00	3.574.600,00	3.685.808,93	111.208,93	111.208,93
11 Personalaufwendungen	-285.691,84	-191.700,00	-191.700,00	-306.064,02	-114.364,02	-114.364,02
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.564.004,00	-1.861.050,00	-1.861.050,00	-1.490.850,62	370.199,38	370.199,38
14 Bilanzielle Abschreibungen	-670.635,33	-646.700,00	-646.700,00	-655.479,11	-8.779,11	-8.779,11
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-279.235,73	-130.454,97	-130.454,97	-192.375,97	-61.921,00	-61.921,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.799.566,90	-2.829.904,97	-2.829.904,97	-2.644.769,72	185.135,25	185.135,25
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	912.363,75	744.695,03	744.695,03	1.041.039,21	296.344,18	296.344,18
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	912.363,75	744.695,03	744.695,03	1.041.039,21	296.344,18	296.344,18
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	912.363,75	744.695,03	744.695,03	1.041.039,21	296.344,18	296.344,18
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	912.363,75	744.695,03	744.695,03	1.041.039,21	296.344,18	296.344,18



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	149.286,67	103.300,00	93.582,60	93.582,60	-9.717,40	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	574.922,00	575.000,00	574.902,00	574.902,00	-98,00	-98,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	500,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	913.712,13	801.100,00	910.694,56	910.694,56	109.594,56	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	1.644.622,80	1.479.400,00	1.579.679,16	1.579.679,16	100.279,16	100.279,16
11 Personalaufwendungen	-296.152,47	-184.500,00	-352.428,85	-352.428,85	-167.938,85	-167.938,85
12 Versorgungsaufwendungen	-696.914,78	-784.712,13	-788.677,71	-788.677,71	-3.965,58	-3.965,58
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.803.251,69	-1.789.500,00	-1.811.948,60	-1.811.948,60	-22.448,60	-22.448,60
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-9.377,28	-3.000,00	-8.562,47	-8.562,47	-5.562,47	-5.562,47
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.805.696,22	-2.761.712,13	-2.961.617,63	-2.961.617,63	-199.905,50	-199.905,50
17 Ordentliche Aufwendungen	-1.161.073,42	-1.282.312,13	-1.381.938,47	-1.381.938,47	-99.626,34	-99.626,34
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS						
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-1.161.073,42	-1.282.312,13	-1.381.938,47	-1.381.938,47	-99.626,34	-99.626,34
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-1.161.073,42	-1.282.312,13	-1.381.938,47	-1.381.938,47	-99.626,34	-99.626,34
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-1.161.073,42	-1.282.312,13	-1.381.938,47	-1.381.938,47	-99.626,34	-99.626,34



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
13 Natur- und Landschaftspflege						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.033,00	2.000,00	2.033,00	2.033,00	33,00	33,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	12.160,00	12.000,00	12.000,00	6.120,00	-5.880,00	-5.880,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	142,01	142,01	142,01
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	14.193,00	14.000,00	14.000,00	8.295,01	-5.704,99	-5.704,99
11 Personalaufwendungen	-89.380,82	-4.500,00	-95.124,97	-95.124,97	-90.634,97	-90.634,97
12 Versorgungsaufwendungen	-41.949,51	-58.100,00	-41.384,63	-41.384,63	16.715,37	16.715,37
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.414,00	-4.400,00	-4.414,00	-4.414,00	-14,00	-14,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	-262,12	-300,00	-1.056,31	-1.056,31	-756,31	-756,31
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-136.006,45	-67.300,00	-141.979,91	-141.979,91	-74.679,91	-74.679,91
17 Ordentliche Aufwendungen	-121.813,45	-53.300,00	-133.684,90	-133.684,90	-80.384,90	-80.384,90
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS						
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-121.813,45	-53.300,00	-133.684,90	-133.684,90	-80.384,90	-80.384,90
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-121.813,45	-53.300,00	-133.684,90	-133.684,90	-80.384,90	-80.384,90
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-121.813,45	-53.300,00	-133.684,90	-133.684,90	-80.384,90	-80.384,90



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
14 Umweltschutz						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00	0,00
11 Personalaufwendungen	-2.983,14	-20.500,00	-3.132,78	0,00	17.367,22	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-2.983,14	-30.500,00	-3.132,78	0,00	27.367,22	0,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-2.983,14	-5.000,00	-3.132,78	0,00	1.867,22	0,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-2.983,14	-5.000,00	-3.132,78	0,00	1.867,22	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-2.983,14	-5.000,00	-3.132,78	0,00	1.867,22	0,00
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-2.983,14	-5.000,00	-3.132,78	0,00	1.867,22	0,00



Teilergebnisrechnung (Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020						
15 Wirtschaft und Tourismus						
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020	2020	2020	2020
1						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.190,91	15.000,00	1.390,11	0,00	-13.609,89	0,00
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	9.973,98	11.000,00	788,80	0,00	-10.211,20	0,00
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	1.033,35	0,00	302,60	0,00	302,60	0,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	34.198,24	26.000,00	2.481,51	0,00	-23.518,49	0,00
11 Personalaufwendungen	-8.525,87	-2.300,00	-2.437,83	0,00	-137,83	0,00
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-36.309,80	-21.000,00	-20.631,75	0,00	368,25	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.400,41	0,00	-1.381,11	0,00	-1.381,11	0,00
15 Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.700,21	-4.900,00	-1.777,32	0,00	3.122,68	0,00
17 Ordentliche Aufwendungen	-49.936,29	-28.200,00	-26.228,01	0,00	1.971,99	0,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-15.738,05	-2.200,00	-23.746,50	0,00	-21.546,50	0,00
19 Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK	-15.738,05	-2.200,00	-23.746,50	0,00	-21.546,50	0,00
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ	-15.738,05	-2.200,00	-23.746,50	0,00	-21.546,50	0,00
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	-15.738,05	-2.200,00	-23.746,50	0,00	-21.546,50	0,00



Teilergebnisrechnung
(Produktbereiche)

TEILERGEBNISRECHNUNG Jahr 2020							
16 Allgemeine Finanzwirtschaft							
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5			
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.455.445,97	12.687.000,00	12.528.048,18		-158.951,82		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.914.979,96	3.385.600,00	4.275.874,90		890.274,90		
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	102,26	0,00	102,26		102,26		
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	489.804,05	488.000,00	482.034,84		-5.965,16		
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
10 Ordentliche Erträge	16.860.232,24	16.560.600,00	17.286.060,18		725.460,18		
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	0,00	0,00		0,00		
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
15 Transferaufwendungen	-7.884.400,60	-8.539.000,00	-8.572.723,78		-33.723,78		
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.488,83	0,00	48.695,92		48.695,92		
17 Ordentliche Aufwendungen	-7.977.889,43	-8.539.000,00	-8.524.027,86		14.972,14		
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	8.882.342,81	8.021.600,00	8.762.032,32		740.432,32		
19 Finanzerträge	1.392,51	500,00	202,06		-297,94		
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-321.824,38	-278.000,00	-281.288,82		-3.288,82		
21 FINANZERGEBNIS	-320.431,87	-277.500,00	-281.086,76		-3.586,76		
22 ERGEBNIS D. LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.561.910,94	7.744.100,00	8.480.945,56		736.845,56		
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00		0,00		
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00		0,00		
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	0,00		0,00		
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST.-BEZ.	8.561.910,94	7.744.100,00	8.480.945,56		736.845,56		
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	8.561.910,94	7.744.100,00	8.480.945,56		736.845,56		



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
01-01-01 Politische Gremien					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-54.495,63	-55.200,00	-57.703,75	-2.503,75	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-608,91	-1.400,00	-3.898,13	-2.498,13	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-141.849,32	-128.000,00	-145.461,06	-17.461,06	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-196.953,86	-184.600,00	-207.062,94	-22.462,94	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-196.953,86	-184.600,00	-207.062,94	-22.462,94	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	-267,22	-267,22	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-267,22	-267,22	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	-267,22	-267,22	



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	750,00	0,00	-100,00	-100,00	
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	120,00	0,00	60,00	60,00	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	870,00	0,00	-40,00	-40,00	
10 Personalauszahlungen	-176.043,53	-178.300,00	-178.773,73	-473,73	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.457,14	-1.800,00	-1.272,06	527,94	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-22.681,26	-19.600,00	-19.585,69	14,31	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-201.181,93	-199.700,00	-199.631,48	68,52	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-200.311,93	-199.700,00	-199.671,48	28,52	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-358,90	0,00	0,00	0,00	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-358,90	0,00	0,00	0,00	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-358,90	0,00	0,00	0,00	



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	15.576,48	15.576,48	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	1.591,43	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.591,43	0,00	15.576,48	15.576,48	0,00
10 Personalauszahlungen	-249.376,68	-283.100,00	-223.316,60	59.783,40	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-78.743,96	-109.265,37	-132.065,61	-22.800,24	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-185.376,96	-222.800,00	-219.625,74	3.174,26	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-513.497,60	-615.165,37	-575.007,95	40.157,42	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-511.906,17	-615.165,37	-559.431,47	55.733,90	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-87.593,42	-96.367,22	-112.161,22	-15.794,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-87.593,42	-96.367,22	-112.161,22	-15.794,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-87.593,42	-96.367,22	-112.161,22	-15.794,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
01-02-02 Bauhof					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	17.000,00	0,00	-17.000,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	3.420,07	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.420,07	17.000,00	0,00	-17.000,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-315.168,26	-920.300,00	-343.822,01	576.477,99	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-119.473,53	-122.100,00	-117.463,79	4.636,21	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-26.407,66	-22.500,00	-22.952,55	-452,55	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-461.049,45	-1.064.900,00	-484.238,35	580.661,65	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-457.629,38	-1.047.900,00	-484.238,35	563.661,65	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	24.929,00	0,00	26.360,00	26.360,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	24.929,00	0,00	26.360,00	26.360,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-171.402,49	-137.000,00	-131.571,17	5.428,83	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-171.402,49	-137.000,00	-131.571,17	5.428,83	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-146.473,49	-137.000,00	-105.211,17	31.788,83	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
01-03-01 Personalwirtschaft, Organisation und TUI					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	1.458,01	0,00	820,97	820,97	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.458,01	0,00	820,97	820,97	0,00
10 Personalauszahlungen	-97.061,23	-109.700,00	-97.697,65	-97.697,65	12.002,35
11 Versorgungsauszahlungen	-506.536,13	-548.800,00	-593.581,40	-593.581,40	-44.781,40
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.097,50	-4.000,00	-4.235,00	-4.235,00	-235,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-56.079,92	-39.100,00	-63.482,71	-63.482,71	-24.382,71
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-663.774,78	-701.600,00	-758.996,76	-758.996,76	-57.396,76
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-662.316,77	-701.600,00	-758.175,79	-758.175,79	-56.575,79
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-26.127,32	-30.000,00	-27.828,83	-27.828,83	2.171,17
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-26.127,32	-30.000,00	-27.828,83	-27.828,83	2.171,17
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-26.127,32	-30.000,00	-27.828,83	-27.828,83	2.171,17



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
01-04-01 Finanzwirtschaft und Rechnungswesen					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	-7.088,29	0,00	-54.068,00	-54.068,00	-54.068,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	100,00	67,00	67,00	-33,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	27.086,61	20.000,00	24.059,24	24.059,24	4.059,24
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.048,32	20.100,00	-29.941,76	-29.941,76	-50.041,76
10 Personalauszahlungen	-261.098,22	-274.700,00	-260.215,09	-260.215,09	14.484,91
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.700,00	-4.700,00	-18.649,82	-18.649,82	-13.949,82
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-148,01	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-4.403,68	-5.200,00	-5.498,91	-5.498,91	-298,91
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-270.349,91	-284.600,00	-284.363,82	-284.363,82	236,18
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-250.301,59	-264.500,00	-314.305,58	-314.305,58	-49.805,58
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-16.159,17	-19.800,00	-24.359,01	-4.559,01	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-176.227,20	-136.500,00	-244.457,60	-107.957,60	
16 Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-192.386,37	-156.300,00	-268.816,61	-112.516,61	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-192.386,37	-156.300,00	-268.816,61	-112.516,61	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
01-06-01 Grundstücks- und Gebäudemanagement					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	805,15	0,00	-294,28	-294,28	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.115,02	50.000,00	166.535,97	116.535,97	
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	5.206,52	0,00	10.563,34	10.563,34	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	66.126,69	50.000,00	176.805,03	126.805,03	
10 Personalauszahlungen	-119.564,58	-113.800,00	-135.526,28	-21.726,28	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-116.707,77	-142.165,36	-143.321,60	-1.156,24	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-15.658,24	-18.200,00	-16.471,94	1.728,06	
16 Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-251.930,59	-274.165,36	-295.319,82	-21.154,46	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-185.803,90	-224.165,36	-118.514,79	105.650,57	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	30.000,00	0,00	630,00	630,00	
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	30.000,00	0,00	630,00	630,00	
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	-12.531,52	-221.198,44	-208.666,92	
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-27.371,50	-121.722,24	-59.093,74	62.628,50	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-10.595,19	0,00	-5.173,87	-5.173,87	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-37.966,69	-134.253,76	-285.466,05	-151.212,29	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-7.966,69	-134.253,76	-284.836,05	-150.582,29	



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020						
02-01-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	11.389,37	19.000,00	7.748,87	-11.251,13		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	935,73	300,00	1.148,82	848,82		
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	1.130,80	0,00	1.763,82	1.763,82		
7 Sonstige Einzahlungen	11.172,07	2.300,00	12.513,25	10.213,25		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.627,97	21.600,00	23.174,76	1.574,76		
10 Personalauszahlungen	-90.884,76	-105.600,00	-140.943,28	-35.343,28		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-29.583,80	-19.800,00	-27.501,48	-7.701,48		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-7.956,52	-3.500,00	-4.945,65	-1.445,65		
15 Sonstige Auszahlungen	-3.971,68	-5.000,00	-7.283,00	-2.283,00		
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-132.396,76	-133.900,00	-180.673,41	-46.773,41		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-107.768,79	-112.300,00	-157.498,65	-45.198,65		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.837,44	-1.837,44		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-1.837,44	-1.837,44		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	-1.837,44	-1.837,44		



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020						
02-01-02 Gefahrenabwehr, -vorbeugung						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.025,50	5.000,00	2.504,34	-2.495,66		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	11.184,63	6.000,00	22.792,49	16.792,49		
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.210,13	21.000,00	25.296,83	4.296,83		
10 Personalauszahlungen	-24.340,99	-37.500,00	-26.991,99	10.508,01		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-260.469,16	-236.908,68	-237.157,46	-248,78		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-17.285,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-180.720,90	-175.891,32	-175.587,83	303,49		
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-482.816,94	-450.300,00	-439.737,28	10.562,72		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-469.606,81	-429.300,00	-414.440,45	14.859,55		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-155.783,10	-155.783,10		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-112.107,72	-398.013,09	-92.368,20	305.644,89		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-158.124,83	-378.019,45	-246.916,91	131.102,54		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-270.232,55	-776.032,54	-495.068,21	280.964,33		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-268.232,55	-776.032,54	-495.068,21	280.964,33		



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
02-02-01 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen, Statistik und Wahlen					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	84.936,52	72.000,00	66.916,10	-5.083,90	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	474,00	600,00	710,00	110,00	
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	4.940,61	7.000,00	12.746,82	5.746,82	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	90.351,13	79.600,00	80.372,92	772,92	
10 Personalauszahlungen	-142.175,39	-143.400,00	-155.122,89	-11.722,89	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-50.591,25	-48.000,00	-50.338,36	-2.338,36	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-14.717,01	-36.900,00	-48.159,64	-11.259,64	
16 Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-207.483,65	-228.300,00	-253.620,89	-25.320,89	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-117.132,52	-148.700,00	-173.247,97	-24.547,97	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.052,75	-2.052,75	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-2.052,75	-2.052,75	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	4.000,00	0,00	-2.052,75	-2.052,75	



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.332,67	227.400,00	169.695,23	-57.704,77	
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	61.858,50	27.000,00	55.393,00	28.393,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	324,87	0,00	498,98	498,98	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	205.516,04	254.400,00	225.587,21	-28.812,79	
10 Personalauszahlungen	-276.103,74	-171.100,00	-286.049,76	-114.949,76	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-440.073,21	-574.250,00	-497.250,37	76.999,63	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-181.055,27	-149.300,00	-221.355,63	-72.055,63	
15 Sonstige Auszahlungen	-26.627,28	-49.100,00	-40.495,27	8.604,73	
16 Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-923.859,50	-943.750,00	-1.045.151,03	-101.401,03	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-718.343,46	-689.350,00	-819.563,82	-130.213,82	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-15.342,03	-404.435,42	-275.268,75	129.166,67	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-46.948,64	-57.304,96	-168.207,47	-110.902,51	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-62.290,67	-461.740,38	-443.476,22	18.264,16	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-62.290,67	-421.740,38	-443.476,22	-21.735,84	



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
04-01-01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Volkshoch- und I					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.435,80	1.400,00	1.435,80	35,80	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl. - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	1.701,12	500,00	6.821,98	6.321,98	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.136,92	1.900,00	8.257,78	6.357,78	0,00
10 Personalauszahlungen	-34.620,51	-4.700,00	-17.961,16	-13.261,16	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-40.534,55	-36.800,00	-34.488,90	2.311,10	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-25.435,80	-24.000,00	-1.435,80	22.564,20	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.049,53	-4.000,00	-2.833,01	1.166,99	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-102.640,39	-69.500,00	-56.718,87	12.781,13	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-99.503,47	-67.600,00	-48.461,09	19.138,91	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
05-01-01 Soziale Leistungen					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	818.915,49	699.500,00	409.959,61	-289.540,39	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	1.386,54	0,00	4.120,30	4.120,30	0,00
4 Öffentl. - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	132.066,96	200.000,00	129.264,30	-70.735,70	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	67.659,78	0,00	113.263,29	113.263,29	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.020.028,77	899.500,00	656.607,50	-242.892,50	0,00
10 Personalauszahlungen	-399.409,14	-370.700,00	-324.276,34	46.423,66	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-437.291,02	-568.000,00	-463.580,17	104.419,83	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-529.238,00	-732.000,00	-520.482,14	211.517,86	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-67.262,31	-77.500,00	-74.031,75	3.468,25	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.433.200,47	-1.748.200,00	-1.382.370,40	365.829,60	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-413.171,70	-848.700,00	-725.762,90	122.937,10	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-99.275,48	0,00	99.275,48	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.733,54	-13.000,00	-5.714,70	7.285,30	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.733,54	-112.275,48	-5.714,70	106.560,78	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.733,54	-112.275,48	-5.714,70	106.560,78	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020						
06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	789.471,39	850.000,00	967.851,75	117.851,75		
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	392,61	0,00	-241,60	-241,60		
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.151,32	75.200,00	75.584,82	384,82		
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	25.021,68	39.700,00	32.629,14	-7.070,86		
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 lfd. Verwaltungstätigkeit	890.037,00	964.900,00	1.075.824,11	110.924,11		
10 Personalauszahlungen	-1.022.828,14	-1.266.700,00	-1.152.062,83	114.637,17		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-82.025,62	-149.000,00	-104.224,08	44.775,92		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 Transferauszahlungen	-135.975,87	-110.000,00	-140.633,63	-30.633,63		
15 Sonstige Auszahlungen	-8.138,85	-11.900,00	-12.068,45	-168,45		
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.248.968,48	-1.537.600,00	-1.408.988,99	128.611,01		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-358.931,48	-572.700,00	-333.164,88	239.535,12		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	18.104,89	600.000,00	0,00	-600.000,00		
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	18.104,89	600.000,00	0,00	-600.000,00		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-20.116,54	0,00	0,00	0,00		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-604.834,89	-5.554,55	599.280,34		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-6.679,31	-14.500,00	-16.054,56	-1.554,56		
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	-26.795,85	-619.334,89	-21.609,11	597.725,78		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-8.690,96	-19.334,89	-21.609,11	-2.274,22		



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020						
06-02-01 Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	
	2019	2020	2020	2020	2020	Vergleich: Ansatz / Ist
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.458,11	81.000,00	79.889,53	-1.110,47		
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.276,50	4.000,00	0,00	-4.000,00		
6 Kostenersatzungen, 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 lfd. Verwaltungstätigkeit	80.734,61	85.500,00	79.889,53	-5.610,47		
10 Personalauszahlungen	-173.877,98	-149.800,00	-185.366,54	-35.566,54		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-19.178,08	-19.800,00	-22.388,22	-2.588,22		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00		
14 Transferauszahlungen	-1.748,75	-4.500,00	-933,00	3.567,00		
15 Sonstige Auszahlungen	-4.430,11	-4.500,00	-5.654,86	-1.154,86		
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-199.234,92	-178.600,00	-214.342,62	-35.742,62		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-118.500,31	-93.100,00	-134.453,09	-41.353,09		
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	-8.468,68	-30.500,00	-28.736,65	1.763,35		
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	-8.468,68	-30.500,00	-28.736,65	1.763,35		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-8.468,68	-30.500,00	-28.736,65	1.763,35		



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
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
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	29.700,00	0,00	0,00	-29.700,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.176,00	25.400,00	4.917,50	4.917,50	-20.482,50
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	14.387,94	17.100,00	19.709,92	19.709,92	2.609,92
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.563,94	72.200,00	24.627,42	24.627,42	-47.572,58
10 Personalauszahlungen	-91.818,84	-79.500,00	-88.244,16	-88.244,16	-8.744,16
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-256.496,18	-348.211,97	-275.590,04	-275.590,04	72.621,93
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-26.619,80	-30.000,00	-26.619,86	-26.619,86	3.380,14
15 Sonstige Auszahlungen	-15.903,22	-14.900,00	-4.466,13	-4.466,13	10.433,87
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-390.838,04	-472.611,97	-394.920,19	-394.920,19	77.691,78
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-362.274,10	-400.411,97	-370.292,77	-370.292,77	30.119,20
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	13.316,50	350.000,00	191.210,99	191.210,99	-158.789,01
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	13.316,50	350.000,00	191.210,99	191.210,99	-158.789,01
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-14.796,22	0,00	-6.724,52	-6.724,52	-6.724,52
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-7.625,25	-882.078,13	-574.528,32	-574.528,32	307.549,81
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.993,69	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-26.415,16	-886.078,13	-581.252,84	-581.252,84	304.825,29
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.098,66	-536.078,13	-390.041,85	-390.041,85	146.036,28



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-97.903,77	-103.200,00	-99.998,86	-99.998,86	3.201,14
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-29.744,56	-14,70	-14,70	29.729,86
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-11.755,49	-30.000,00	-7.220,00	-7.220,00	22.780,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-109.659,26	-162.944,56	-107.233,56	-107.233,56	55.711,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-109.659,26	-162.944,56	-107.233,56	-107.233,56	55.711,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.392,30	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.392,30	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.392,30	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
10-01-01 Bauen und Wohnen					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	5.127,91	4.500,00	5.294,50	794,50	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.127,91	4.500,00	5.294,50	794,50	0,00
10 Personalauszahlungen	-77.766,40	-83.800,00	-83.600,40	199,60	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.500,00	-1.069,74	430,26	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-77.766,40	-85.300,00	-84.670,14	629,86	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-72.638,49	-80.800,00	-79.375,64	1.424,36	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.499.730,41	2.465.000,00	2.462.107,47	-2.892,53	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	5.651,29	5.000,00	4.082,33	-917,67	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.505.381,70	2.470.000,00	2.466.189,80	-3.810,20	0,00
10 Personalauszahlungen	-203.555,11	-157.600,00	-217.956,59	-60.356,59	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-875.371,43	-1.051.050,00	-840.096,14	210.953,86	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-77.743,27	-130.454,97	-36.544,21	93.910,76	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.156.669,81	-1.339.104,97	-1.094.596,94	244.508,03	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.348.711,89	1.130.895,03	1.371.592,86	240.697,83	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-782.410,91	-2.401.587,42	-322.272,52	2.079.314,90	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.166,51	0,00	-1.195,94	-1.195,94	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-784.577,42	-2.401.587,42	-323.468,46	2.078.118,96	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-784.577,42	-2.401.587,42	-323.468,46	2.078.118,96	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
11-02-01 Abfallwirtschaft					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	863.454,71	833.500,00	874.857,10	41.357,10	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.807,74	13.000,00	13.559,60	559,60	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	877.262,45	846.500,00	888.416,70	41.916,70	0,00
10 Personalauszahlungen	-75.366,64	-34.100,00	-91.488,43	-57.388,43	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-782.272,69	-810.000,00	-791.746,30	18.253,70	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-857.639,33	-844.100,00	-883.234,73	-39.134,73	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	19.623,12	2.400,00	5.181,97	2.781,97	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßen					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.000,00	0,00	-32.000,00	-32.000,00	0,00
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	6.202,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.702,00	0,00	-31.500,00	-31.500,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-296.078,49	-184.500,00	-340.018,41	-155.518,41	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-647.767,70	-755.712,13	-615.484,60	140.227,53	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-9.377,28	-3.000,00	-7.995,47	-4.995,47	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-953.223,47	-943.212,13	-963.498,48	-20.286,35	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-914.521,47	-943.212,13	-994.998,48	-51.786,35	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	33.000,00	229.000,00	434.000,00	205.000,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	33.600,00	229.000,00	434.600,00	205.600,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-22.617,53	-22.617,53	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-318.966,03	-1.672.443,23	-1.014.120,15	658.323,08	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.919,78	0,00	-314,40	-314,40	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-321.885,81	-1.672.443,23	-1.037.052,08	635.391,15	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-288.285,81	-1.443.443,23	-602.452,08	840.991,15	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
12-01-02 ÖPNV					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-21.247,36	-29.000,00	-29.361,26	-361,26	-361,26
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-21.247,36	-29.000,00	-29.361,26	-361,26	-361,26
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-21.247,36	-29.000,00	-29.361,26	-361,26	-361,26
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-94.552,57	-94.552,57	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	-94.552,57	-94.552,57	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-94.552,57	-94.552,57	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
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
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	-0,50	0,00	-13,00	-13,00	-13,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	12.280,00	12.000,00	8.040,00	-3.960,00	-3.960,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	142,01	142,01	142,01
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.279,50	12.000,00	8.169,01	-3.830,99	-3.830,99
10 Personalauszahlungen	-90.154,40	-4.500,00	-105.508,98	-101.008,98	-101.008,98
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-44.462,29	-58.100,00	-42.143,18	15.956,82	15.956,82
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-5.920,57	-300,00	-1.056,31	-756,31	-756,31
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-140.537,26	-62.900,00	-148.708,47	-85.808,47	-85.808,47
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-128.257,76	-50.900,00	-140.539,46	-89.639,46	-89.639,46
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
14-01-01 Umweltschutz					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00
10 Personalauszahlungen	-2.982,48	-20.500,00	-3.163,99	17.336,01	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	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	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.982,48	-30.500,00	-3.163,99	27.336,01	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.982,48	-5.000,00	-3.163,99	1.836,01	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-2.065,61	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-452.283,20	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-454.348,81	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-454.348,81	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
15-01-01 Wirtschaft, Tourismus und Wochenmarkt					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.790,50	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	10.189,98	11.000,00	0,00	3.011,08	-7.988,92
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.306,35	0,00	0,00	302,60	302,60
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.286,83	26.000,00	3.313,68	-22.686,32	
10 Personalauszahlungen	-9.247,38	-2.300,00	-2.423,67	-123,67	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-34.262,85	-21.000,00	-15.709,51	5.290,49	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.888,70	-4.900,00	-2.654,70	2.245,30	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.398,93	-28.200,00	-20.787,88	7.412,12	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-13.112,10	-2.200,00	-17.474,20	-15.274,20	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.068,01	-8.548,89	-8.916,11	-367,22	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-6.068,01	-8.548,89	-13.916,11	-5.367,22	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-6.068,01	-8.548,89	-13.916,11	-5.367,22	



Teilfinanzrechnung A
(Produkte)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
16-01-01 Allgemeine Finanzwirtschaft					
	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	2020
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.516.928,48	12.687.000,00	12.591.823,23	-95.176,77	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.013.879,96	3.385.600,00	4.458.974,90	1.073.374,90	
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	204,52	204,52	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige Einzahlungen	493.551,81	488.000,00	482.531,67	-5.468,33	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.392,51	500,00	105,73	-394,27	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.025.752,76	16.561.100,00	17.533.640,05	972.540,05	
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	-828,68	0,00	0,00	0,00	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-321.827,10	-278.000,00	-281.288,82	-3.288,82	
14 Transferauszahlungen	-7.872.142,03	-8.539.000,00	-8.492.368,83	46.631,17	
15 Sonstige Auszahlungen	-16,94	0,00	-100,00	-100,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.194.814,75	-8.817.000,00	-8.773.757,65	43.242,35	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.830.938,01	7.744.100,00	8.759.882,40	1.015.782,40	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.505.026,19	1.535.000,00	1.537.181,97	2.181,97	
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	19.170,00	0,00	6.986,74	6.986,74	
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	1.636,19	1.636,19	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.524.196,19	1.535.000,00	1.545.804,90	10.804,90	
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	-2.966.353,24	-2.966.353,24	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-850.000,00	-850.000,00	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-3.816.353,24	-3.816.353,24	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.524.196,19	1.535.000,00	-2.270.548,34	-3.805.548,34	



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020						
01 Innere Verwaltung						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
	2019	2020				
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	750,00	17.000,00	15.476,48	-1.523,52		
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	-7.088,29	0,00	-54.068,00	-54.068,00		
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	855,15	100,00	-227,28	-327,28		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.115,02	50.000,00	166.535,97	116.535,97		
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	11.796,03	0,00	11.444,31	11.444,31		
7 Sonstige Einzahlungen	27.086,61	20.000,00	24.059,24	4.059,24		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.514,52	87.100,00	163.220,72	76.120,72		
10 Personalauszahlungen	-1.288.967,30	-1.954.900,00	-1.321.414,12	633.485,88		
11 Versorgungsauszahlungen	-506.536,13	-548.800,00	-593.581,40	-44.781,40		
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-326.788,81	-385.430,73	-420.906,01	-35.475,28		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-148,01	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-628.684,24	-591.900,00	-737.536,20	-145.636,20		
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.751.124,49	-3.481.030,73	-3.073.437,73	407.593,00		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.657.609,97	-3.393.930,73	-2.910.217,01	483.713,72		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	54.929,00	0,00	26.990,00	26.990,00		
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	54.929,00	0,00	26.990,00	26.990,00		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	-12.531,52	-221.198,44	-208.666,92		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-27.371,50	-121.722,24	-59.093,74	62.628,50		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-269.950,00	-233.367,22	-249.173,48	-15.806,26		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-26.127,32	-30.000,00	-27.828,83	2.171,17		
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-323.448,82	-397.620,98	-557.294,49	-159.673,51		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-268.519,82	-397.620,98	-530.304,49	-132.683,51		



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020						
02 Sicherheit und Ordnung						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
	2019	2020				
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	98.351,39	96.000,00	77.169,31	-18.830,69		
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.409,73	900,00	1.858,82	958,82		
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	17.256,04	13.000,00	37.303,13	24.303,13		
7 Sonstige Einzahlungen	11.172,07	2.300,00	12.513,25	10.213,25		
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	128.189,23	122.200,00	128.844,51	6.644,51		
10 Personalauszahlungen	-257.401,14	-286.500,00	-323.058,16	-36.558,16		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-340.644,21	-304.708,68	-314.997,30	-10.288,62		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14 Transferauszahlungen	-25.242,41	-3.500,00	-4.945,65	-1.445,65		
15 Sonstige Auszahlungen	-199.409,59	-217.791,32	-231.030,47	-13.239,15		
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-822.697,35	-812.500,00	-874.031,58	-61.531,58		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-694.508,12	-690.300,00	-745.187,07	-54.887,07		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	6.000,00	0,00	0,00	0,00		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-155.783,10	-155.783,10		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-112.107,72	-398.013,09	-92.368,20	305.644,89		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-158.124,83	-378.019,45	-250.807,10	127.212,35		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-270.232,55	-776.032,54	-498.958,40	277.074,14		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-264.232,55	-776.032,54	-498.958,40	277.074,14		



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
03 Schulträgeraufgaben					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1		3		4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.332,67	227.400,00	169.695,23	-57.704,77	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	61.858,50	27.000,00	55.393,00	28.393,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	324,87	0,00	498,98	498,98	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	205.516,04	254.400,00	225.587,21	-28.812,79	0,00
10 Personalauszahlungen	-276.103,74	-171.100,00	-286.049,76	-114.949,76	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-440.073,21	-574.250,00	-497.250,37	76.999,63	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-181.055,27	-149.300,00	-221.355,63	-72.055,63	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-26.627,28	-49.100,00	-40.495,27	8.604,73	0,00
16 Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-923.859,50	-943.750,00	-1.045.151,03	-101.401,03	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-718.343,46	-689.350,00	-819.563,82	-130.213,82	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-15.342,03	-404.435,42	-275.268,75	129.166,67	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-46.948,64	-57.304,96	-168.207,47	-110.902,51	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-62.290,67	-461.740,38	-443.476,22	18.264,16	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-62.290,67	-421.740,38	-443.476,22	-21.735,84	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
04 Kultur und Wissenschaft					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1		3		4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.435,80	1.400,00	1.435,80	1.435,80	35,80
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	1.701,12	500,00	6.821,98	6.821,98	6.321,98
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	3.136,92	1.900,00	8.257,78	8.257,78	6.357,78
10 Personalauszahlungen	-34.620,51	-4.700,00	-17.961,16	-17.961,16	-13.261,16
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-40.534,55	-36.800,00	-34.488,90	-34.488,90	2.311,10
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-25.435,80	-24.000,00	-1.435,80	-1.435,80	22.564,20
15 Sonstige Auszahlungen	-2.049,53	-4.000,00	-2.833,01	-2.833,01	1.166,99
16 Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-102.640,39	-69.500,00	-56.718,87	-56.718,87	12.781,13
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-99.503,47	-67.600,00	-48.461,09	-48.461,09	19.138,91
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
05 Soziale Leistungen					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	818.915,49	699.500,00	409.959,61	-289.540,39	
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	1.386,54	0,00	4.120,30	4.120,30	
4 Offentl. - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	132.066,96	200.000,00	129.264,30	-70.735,70	
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	67.659,78	0,00	113.263,29	113.263,29	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.020.028,77	899.500,00	656.607,50	-242.892,50	
10 Personalauszahlungen	-399.409,14	-370.700,00	-324.276,34	46.423,66	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-437.291,02	-568.000,00	-463.580,17	104.419,83	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-529.238,00	-732.000,00	-520.482,14	211.517,86	
15 Sonstige Auszahlungen	-67.262,31	-77.500,00	-74.031,75	3.468,25	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.433.200,47	-1.748.200,00	-1.382.370,40	365.829,60	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-413.171,70	-848.700,00	-725.762,90	122.937,10	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-99.275,48	0,00	99.275,48	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.733,54	-13.000,00	-5.714,70	7.285,30	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-3.733,54	-112.275,48	-5.714,70	106.560,78	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-3.733,54	-112.275,48	-5.714,70	106.560,78	



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	867.929,50	931.000,00	1.047.741,28	116.741,28	
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	392,61	0,00	-241,60	-241,60	
4 Offentl. - rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	77.427,82	79.200,00	75.584,82	-3.615,18	
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	25.021,68	40.200,00	32.629,14	-7.570,86	
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	970.771,61	1.050.400,00	1.155.713,64	105.313,64	
10 Personalauszahlungen	-1.196.706,12	-1.416.500,00	-1.337.429,37	79.070,63	
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-101.203,70	-168.800,00	-126.612,30	42.187,70	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-137.724,62	-114.500,00	-141.566,63	-27.066,63	
15 Sonstige Auszahlungen	-12.568,96	-16.400,00	-17.723,31	-1.323,31	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.448.203,40	-1.716.200,00	-1.623.331,61	92.868,39	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-477.431,79	-665.800,00	-467.617,97	198.182,03	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	18.104,89	600.000,00	0,00	-600.000,00	
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	18.104,89	600.000,00	0,00	-600.000,00	
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-20.116,54	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	-604.834,89	-5.554,55	599.280,34	
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-15.147,99	-45.000,00	-44.791,21	208,79	
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-35.264,53	-649.834,89	-50.345,76	599.489,13	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-17.159,64	-49.834,89	-50.345,76	-510,87	



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020						
08 Sportförderung						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020		
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	29.700,00	0,00	0,00	-29.700,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.176,00	25.400,00	4.917,50	-20.482,50		
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	14.387,94	17.100,00	19.709,92	2.609,92		
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	28.563,94	72.200,00	24.627,42	-47.572,58		
10 Personalauszahlungen	-91.818,84	-79.500,00	-88.244,16	-8.744,16		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-256.496,18	-348.211,97	-275.590,04	72.621,93		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-26.619,80	-30.000,00	-26.619,86	3.380,14		
15 Sonstige Auszahlungen	-15.903,22	-14.900,00	-4.466,13	10.433,87		
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-390.838,04	-472.611,97	-394.920,19	77.691,78		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-362.274,10	-400.411,97	-370.292,77	30.119,20		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	13.316,50	350.000,00	191.210,99	-158.789,01		
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	13.316,50	350.000,00	191.210,99	-158.789,01		
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-14.796,22	0,00	-6.724,52	-6.724,52		
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-7.625,25	-882.078,13	-574.528,32	307.549,81		
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.993,69	-4.000,00	0,00	4.000,00		
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-26.415,16	-886.078,13	-581.252,84	304.825,29		
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-13.098,66	-536.078,13	-390.041,85	146.036,28		



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020						
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020		
1	2	3	4	5		
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Offentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-97.903,77	-103.200,00	-99.998,86	3.201,14		
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-29.744,56	-14,70	29.729,86		
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-11.755,49	-30.000,00	-7.220,00	22.780,00		
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-109.659,26	-162.944,56	-107.233,56	55.711,00		
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-109.659,26	-162.944,56	-107.233,56	55.711,00		
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.392,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-1.392,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-1.392,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
10 Bauen und Wohnen					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1		3		4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	5.127,91	4.500,00	5.294,50	794,50	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	5.127,91	4.500,00	5.294,50	794,50	0,00
10 Personalauszahlungen	-77.766,40	-83.800,00	-83.600,40	199,60	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.500,00	-1.069,74	430,26	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-77.766,40	-85.300,00	-84.670,14	629,86	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-72.638,49	-80.800,00	-79.375,64	1.424,36	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
11 Ver- und Entsorgung					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1		3		4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.363.185,12	3.298.500,00	3.336.964,57	38.464,57	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.807,74	13.000,00	13.559,60	559,60	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	5.651,29	5.000,00	4.082,33	-917,67	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	3.382.644,15	3.316.500,00	3.354.606,50	38.106,50	0,00
10 Personalauszahlungen	-278.921,75	-191.700,00	-309.445,02	-117.745,02	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.657.644,12	-1.861.050,00	-1.631.842,44	229.207,56	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-77.743,27	-130.454,97	-36.544,21	93.910,76	0,00
16 Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-2.014.309,14	-2.183.204,97	-1.977.831,67	205.373,30	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	1.368.335,01	1.133.295,03	1.376.774,83	243.479,80	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-782.410,91	-2.401.587,42	-322.272,52	2.079.314,90	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.166,51	0,00	-1.195,94	-1.195,94	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-784.577,42	-2.401.587,42	-323.468,46	2.078.118,96	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-784.577,42	-2.401.587,42	-323.468,46	2.078.118,96	0,00



Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.000,00	0,00	-32.000,00	-32.000,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl. -rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	6.202,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	38.702,00	0,00	-31.500,00	-31.500,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-296.078,49	-184.500,00	-340.018,41	-155.518,41	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-669.015,06	-784.712,13	-644.845,86	139.866,27	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-9.377,28	-3.000,00	-7.995,47	-4.995,47	0,00
16 Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-974.470,83	-972.212,13	-992.859,74	-20.647,61	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-935.768,83	-972.212,13	-1.024.359,74	-52.147,61	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	33.000,00	229.000,00	434.000,00	205.000,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	33.600,00	229.000,00	434.600,00	205.600,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	-22.617,53	-22.617,53	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-318.966,03	-1.766.995,80	-1.108.672,72	658.323,08	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-2.919,78	0,00	-314,40	-314,40	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-321.885,81	-1.766.995,80	-1.131.604,65	635.391,15	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-288.285,81	-1.537.995,80	-697.004,65	840.991,15	0,00



Teilfinanzrechnung A (Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
13 Natur- und Landschaftspflege					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sonstige Transfereneinzahlungen	-0,50	0,00	-13,00	-13,00	0,00
4 Öffentl. -rechtliche Leistungsentgelte	12.280,00	12.000,00	8.040,00	-3.960,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersparungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	142,01	142,01	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	12.279,50	12.000,00	8.169,01	-3.830,99	0,00
10 Personalauszahlungen	-90.154,40	-4.500,00	-105.508,98	-101.008,98	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-44.462,29	-58.100,00	-42.143,18	15.956,82	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-5.920,57	-300,00	-1.056,31	-756,31	0,00
16 Ausz. aus ffd. Verwaltungstätigkeit	-140.537,26	-62.900,00	-148.708,47	-85.808,47	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-128.257,76	-50.900,00	-140.539,46	-89.639,46	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020						
14 Umweltschutz						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
	2019	2020				
1		3		4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00	0,00
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	25.500,00	0,00	0,00	-25.500,00	0,00
10 Personalauszahlungen	-2.982,48	-20.500,00	-3.163,99	-3.163,99	17.336,01	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.982,48	-30.500,00	-3.163,99	-3.163,99	27.336,01	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-2.982,48	-5.000,00	-3.163,99	-3.163,99	1.836,01	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-2.065,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-452.283,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-454.348,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-454.348,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020						
15 Wirtschaft und Tourismus						
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
	2019	2020				
1		3		4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.790,50	15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00	0,00
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	10.189,98	11.000,00	0,00	3.011,08	-7.988,92	0,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.306,35	0,00	0,00	302,60	302,60	0,00
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	33.286,83	26.000,00	0,00	3.313,68	-22.686,32	0,00
10 Personalauszahlungen	-9.247,38	-2.300,00	-2.423,67	-2.423,67	-123,67	0,00
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-34.262,85	-21.000,00	-15.709,51	-15.709,51	5.290,49	0,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Sonstige Auszahlungen	-2.888,70	-4.900,00	-2.654,70	-2.654,70	2.245,30	0,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.398,93	-28.200,00	-20.787,88	-20.787,88	7.412,12	0,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	-13.112,10	-2.200,00	-17.474,20	-17.474,20	-15.274,20	0,00
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.068,01	-8.548,89	-8.916,11	-8.916,11	-367,22	0,00
27 Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	-6.068,01	-8.548,89	-13.916,11	-13.916,11	-5.367,22	0,00
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-6.068,01	-8.548,89	-13.916,11	-13.916,11	-5.367,22	0,00



Teilfinanzrechnung A
(Produktbereiche)

TEILFINANZRECHNUNG A Jahr 2020					
16 Allgemeine Finanzwirtschaft					
	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	12.516.928,48	12.687.000,00	12.591.823,23	-95.176,77	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.013.879,96	3.385.600,00	4.458.974,90	1.073.374,90	
3 Sonstige Transferereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	204,52	204,52	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenersatzungen, Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige Einzahlungen	493.551,81	488.000,00	482.531,67	-5.468,33	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.392,51	500,00	105,73	-394,27	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.025.752,76	16.561.100,00	17.533.640,05	972.540,05	
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	-828,68	0,00	0,00	0,00	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-321.827,10	-278.000,00	-281.288,82	-3.288,82	
14 Transferauszahlungen	-7.872.142,03	-8.539.000,00	-8.492.368,83	46.631,17	
15 Sonstige Auszahlungen	-16,94	0,00	-100,00	-100,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.194.814,75	-8.817.000,00	-8.773.757,65	43.242,35	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGK.	8.830.938,01	7.744.100,00	8.759.882,40	1.015.782,40	
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.505.026,19	1.535.000,00	1.537.181,97	2.181,97	
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	19.170,00	0,00	6.986,74	6.986,74	
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	1.636,19	1.636,19	
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	1.524.196,19	1.535.000,00	1.545.804,90	10.804,90	
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	-2.966.353,24	-2.966.353,24	
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-850.000,00	-850.000,00	
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	0,00	0,00	-3.816.353,24	-3.816.353,24	
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.524.196,19	1.535.000,00	-2.270.548,34	-3.805.548,34	



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
Produkt: 01-01-01 Politische Gremien						
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
	2019	2020			2020	2020
1	2	3	4	5		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-267,22	-267,22		-267,22
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)			0,00	-267,22		-267,22



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
Produkt: 01-01-02 Verwaltungsführung, Gleichstellung und Beschäftigtenvertretung						
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
	2019	2020			2020	2020
1	2	3	4	5		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-358,90	0,00	0,00	0,00		0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-358,90	0,00	0,00	0,00		0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
Produkt: 01-02-01 Zentrale Dienste, Organisation und TUI						
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	2020		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020
		2019	2020			
1	2	3	4	5		
IV-0120000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Zentrale Dienste						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-33.548,36	-59.919,59	-60.885,00	-965,41		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-33.548,36	-59.919,59	-60.885,00	-965,41		
IV-0120001 - Neuan. eines Elektroautos						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00		
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	-48.750,45	-25.447,63	-45.000,73	-19.553,10		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-48.750,45	-25.447,63	-45.000,73	-19.553,10		
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	2020		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020
		2019	2020			
1	2	3	4	5		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-5.294,61	-11.000,00	-6.275,49	4.724,51		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-5.294,61	-11.000,00	-6.275,49	4.724,51		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
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	3		2020	2020
1	2			4		5
IV-0125000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Bauhof						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-165.772,49	-133.000,00		-123.377,73		9.622,27
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-165.772,49	-133.000,00		-123.377,73		9.622,27
IV-0125001 - Neubau Fahrzeugunterstand Bauhof						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00		0,00		0,00
IV-0125002 - Umbau Wohnung Bauhof						
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	3		2020	2020
1	2			4		5
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	24.929,00	0,00		26.360,00		26.360,00
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-5.630,00	-4.000,00		-8.193,44		-4.193,44
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	19.299,00	-4.000,00		18.166,56		22.166,56



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
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
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
	-26.127,32	-30.000,00	-27.828,83	2.171,17	
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-26.127,32	-30.000,00	-27.828,83	2.171,17	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					2.171,17



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
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
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
		0,00			
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
Produkt: 01-05-01 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, Rechnungsprüfung					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
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
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
IV-0170003 - Planung und Realisierung Um(Bau) Bördehalle					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.782,85	-21.217,15	0,00	0,00	21.217,15
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-18.782,85	-21.217,15			21.217,15
IV-0170004 - Ausbau/Umbau Rathaus					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.588,65	-100.505,09	-59.093,74	-59.093,74	41.411,35
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-8.588,65	-100.505,09			41.411,35
IV-0170005 - Tankstelle für das Elektroauto					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170008 - Neuschaffung WC-Anlage Rathaus					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170009 - Verglasung Ratstraktfoyer					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170012 - Sanierung der Schützenhalle Illingen					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170013 - Grunderwerb Ostbusch					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170014 - Klimatechnik Rathaus					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170015 - Umbau ehen.Hausmeisterwohnung zum Büro					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170016 - Fenstererneuerung Ratssaal					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170017 - Fenster/Fensterscheiben im Mitarbeiterraum OG tauschen					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0170018 - Außentür Polizei					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	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	0,00
IV-0170020 - Klimaanlage Rathaus OG8-13					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze					
1	2	3	4	5	
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	30.000,00	0,00	630,00	630,00	630,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-12.531,52	-221.198,44	-221.198,44	-208.666,92
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-10.595,19	0,00	-5.173,87	-5.173,87	-5.173,87
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	19.404,81	-12.531,52	-225.742,31	-225.742,31	-213.210,79



Teilfinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
Produkt: 02-01-01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Verkehrsangelegenheiten					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-1.837,44	-1.837,44	-1.837,44
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					



Teilfinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
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
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
IV-0220000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Feuerwehr Gebäuden		0,00	0,00	-155.783,10	-155.783,10
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-96.390,00	0,00	0,00	-41.638,19	-41.638,19
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-130.587,55	-372.019,45	-372.019,45	-225.768,36	146.251,09
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-226.977,55	-372.019,45	-372.019,45	-423.189,65	-51.170,20
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
IV-0220002 - Neubau Feuerwehrgerätehaus Dinker		-11.553,98	-33.930,03	-14.895,40	19.034,63
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.553,98	-33.930,03	-33.930,03	-14.895,40	19.034,63
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
IV-0220003 - An- und Umbau Feuerwehrgerätehaus Welver		-756,39	-11.091,19	-16.223,59	-5.132,40
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-756,39	-11.091,19	-11.091,19	-16.223,59	-5.132,40
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
IV-0220005 - Neubau Feuerwehrgerätehaus Borgeln		0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
IV-0220013 - Neubau FWGH Schwefe laut Brandschutzbedarfsplan		0,00	-195.000,00	-14.833,15	180.166,85
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-195.000,00	-14.833,15	180.166,85
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
IV-0220014 - Neubau FWGH Scheidingen laut Brandschutzbedarfsplan		0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
IV-0220015 - Neubau FWGH Berwicke laut Brandschutzbedarfsplan		0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
IV-0220016 - Neubau FWGH Klotingen laut Brandschutzbedarfsplan		0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
IV-0220017 - Neubau Feuerwehrgerätehaus V laut Brandschutzbedarfsplan		0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
IV-0220025 - Erweiterung FWGH Vellinghausen		0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
IV-0220026 - Neubau FWGH Welver		0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagen	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.407,35	-777.991,87	-777.991,87	-4.777,87	73.214,00
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-27.537,28	-6.000,00	-6.000,00	-21.148,55	-15.148,55
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-28.944,63	-83.991,87	-83.991,87	-25.926,42	58.065,45



Teilfinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
Produkt: 02-02-01 Einwohnerangelegenheiten und Personenstandswesen, Statistik und Wahlen					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres			Vergleich: Ansatz / Ist
		2020	2020	2020	
		2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
IV-0230000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Einwohnerangelegenheiten					
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	0,00	-2.052,75	-2.052,75	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	-2.052,75	-2.052,75	
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres			Vergleich: Ansatz / Ist
		2020	2020	2020	
		2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	4.000,00	0,00	0,00	0,00	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	4.000,00	0,00	0,00	0,00	



Teilfinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
Produkt: 03-01-01 Bereitstellung schulischer Leistungen					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres			Vergleich: Ansatz / Ist
		2019	2020	2020	
		2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
IV-0310000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Grundschule Borgeln					
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-12.471,89	-1.500,00	-31.248,96	-9.748,96	
IV-0310003 - WC-Sanierung Kompletterneuerung	-12.471,89	-1.500,00	-31.248,96	-29.748,96	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.273,03	-25.726,97	-22.185,86	3.541,11	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-9.273,03	-25.726,97	-22.185,86	3.541,11	
IV-0310005 - Glasfasernetz					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-5.865,51	-5.865,51	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	-5.865,51	-5.865,51	
IV-0310008 - Baukosten zweiter Rettungsweg (Fluchttreppen und Fluchttüren)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV-0310009 - Garage für Geräte für den Hausmeister					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV-0310010 - 14 neue Klassenzimmertüren (130 Holztüre) mit Panikverschluss					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	20.000,00	0,00	-20.000,00	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-16.812,96	-1.500,00	-29.052,84	-7.552,84	
IV-0314005 - Übergangslösung Container	-16.812,96	-1.500,00	-29.052,84	-27.552,84	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	-31.407,00	48.593,00	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-80.000,00	-31.407,00	48.593,00	
IV-0315000 - Erwerb von bewegl. Vermögen - Offene Ganztagschule Borgeln					
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-1.804,96	-2.212,17	-407,21	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-1.804,96	-2.212,17	-407,21	
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres			Vergleich: Ansatz / Ist
		2019	2020	2020	
		2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.069,00	-298.708,45	-215.810,38	82.898,07	
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-17.663,79	-11.500,00	-105.693,50	-93.193,50	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-23.732,79	-311.208,45	-321.503,88	-10.295,43	



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020
Produkt: 04-01-01 Kommunale Veranstaltungen, Kulturförderung, Förderung der Volkshoch- und Musikvereine

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020
Produkt: 05-01-01 Soziale Leistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres		Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
IV-0530000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Wohnheim Elmser Wald					
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.255,45	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-1.255,45	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
IV-0530008 - Investive Maßnahmen Hochbau für die Unterkunft Elmser Wald					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-49.275,48	0,00	0,00	49.275,48
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-49.275,48	0,00	0,00	49.275,48
IV-0530009 - Investive Maßnahmen Tiefbau für die Unterkunft Elmser Wald					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
IV-0530010 - Sprinter und Anhänger Elmser Wald					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0530011 - Umbau/Neubau Asylunterkunft					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	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
	2019	2020			
1	2	3	4	5	
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.478,09	-11.000,00	-5.714,70	-5.714,70	5.285,30
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-2.478,09	-11.000,00	-5.714,70	-5.714,70	5.285,30



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
Produkt: 06-01-01 Förderung von Kindern innerhalb von Tageseinrichtungen						
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		2020
	2019	2020	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	5	
IV-0610000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - KITAS						
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-20.116,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-3.177,45	-4.500,00	-5.685,93	-5.685,93	-1.185,93	-1.185,93
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-23.293,99	-4.500,00	-5.685,93	-5.685,93	-1.185,93	-1.185,93
IV-0610001 - Planungskosten Umbau KITA Scheidlingen						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-4.834,89	-5.554,55	-5.554,55	-719,66	-719,66
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-4.834,89	-5.554,55	-5.554,55	-719,66	-719,66
IV-0610002 - Baukosten KITA Scheidlingen						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610003 - Austausch vorhandener Computer, Beamer, Lizenzen KITA Scheidlingen						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-2.500,00	-2.040,68	-2.040,68	459,32	459,32
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-2.500,00	-2.040,68	-2.040,68	459,32	459,32
IV-0610004 - Austausch vorhandener Computer, Beamer, Lizenzen KITA Lindenstraße						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-2.500,00	-2.040,67	-2.040,67	459,33	459,33
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-2.500,00	-2.040,67	-2.040,67	459,33	459,33
IV-0610005 - Erweiterung Baukosten KITA Lindenstraße						
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	600.000,00	0,00	0,00	-600.000,00	-600.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610007 - Erneuerung der Heizung KITA Scheidlingen						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610008 - Umbaukosten KITA Borgeln						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610009 - Erweiterung Baukosten KITA Lindenstraße						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610010 - Installation einer Kindertagesstätte						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0610011 - Komplettierung des Fußbodenbelags im Obergeschoss						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	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
	2019	2020	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	5	
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	18.104,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-3.501,86	-5.000,00	-6.287,28	-6.287,28	-1.287,28	-1.287,28
	14.603,03	-5.000,00	-6.287,28	-6.287,28	-1.287,28	-1.287,28



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
Produkt: 06-02-01 Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien						
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		2020
	2019	2020	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	5	
IV-0620000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Jugendeinrichtungen						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-6.500,00	-445,80	-445,80	6.054,20	6.054,20
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-6.500,00	-445,80	-445,80	6.054,20	6.054,20
IV-0630000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Förderung von Kindern, Jugendlichen und Familien						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-4.409,00	-6.000,00	-6.947,07	-6.947,07	-947,07	-947,07
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-4.409,00	-6.000,00	-6.947,07	-6.947,07	-947,07	-947,07
IV-0630001 - Neuerrichtung Spielplatz Vellinghausen-Elmsen						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	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
	2019	2020	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	5	
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-4.059,68	-18.000,00	-21.343,78	-21.343,78	-3.343,78	-3.343,78



Teilfinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
Produkt: 08-01-01 Sportförderung, Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern						
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	2020			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2019	2020	2020		
1	2	3	4	5		
IV-0820000 - Erwerb von bewegl. Vermögen - Lehrschwimmbaden						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-2.102,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-2.102,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0820001 - Barrierefreier Zugang ins Wasser - Lehrschwimmbaden						
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0820006 - Erneuerung der Schwimmbadtechnik						
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0820007 - Planungskosten Lehrschwimmbaden						
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0820008 - Sanierungskosten Lehrschwimmbaden						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0822002 - BBPL Sport- u. Freizeitzentrum; Rabb. vom 22.11.2017						
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.625,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-7.625,25	0,00	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	0,00	0,00	1.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
IV-0824002 - Erneuerung Heizungsanlage Turnhalle Borgeln						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0824003 - Sanierung der Sporthalle an der Bernhard-Honkamp-Schule						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0824005 - LED Beleuchtung UV, BWA Turnhalle Borgeln						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	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	0,00	0,00
IV-0826003 - Turnhallensanierung LED, Parkett-Fussboden u.Trockenbaudecke Sportlerheim Schwefe						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0826004 - Warmwasserspeichererweiterung Sportlerheim Schwefe						
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	-6.724,52	-6.724,52	-6.724,52
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-6.724,52	0,00	0,00	0,00	6.724,52
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-6.724,52	-6.724,52	-6.724,52	0,00	0,00
IV-0826006 - Sanierung am Sportlerheim, Errichtung Überdachung u. Photovoltaikanlage, Umrüstung Fluchttüranlage u. Ern.						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0826007 - Kunstrasenplatz Schwefe						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0826008 - Sanierung der Sporthalle in Flerke						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-0826009 - Flutlichtumrüstung auf LED 2 Sportplätze Welver						
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
Produkt: 08-01-01 Sportförderung, Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen und Bädern						
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	2020			Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
		2019	2020	2020		
1	2	3	4	5		
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	13.316,50	225.000,00	191.210,99	-33.789,01		
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-14.796,22	0,00	0,00	0,00		
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-750.353,61	-574.528,32	175.825,29		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.891,03	-3.000,00	0,00	3.000,00		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-3.370,75	-528.353,61	-383.317,33	145.036,28		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
Produkt: 09-01-01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist		
	2019	2020	2020	2020		
1	2	3	4	5		
	-1.392,30	0,00	0,00	0,00		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-1.392,30	0,00	0,00	0,00		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
Produkt: 10-01-01 Bauen und Wohnen					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	
	2019	2020	2020	2020	
1	2	3	4	5	
	0,00	0,00	0,00	0,00	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					



Teilfinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
Produkt: 11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung						
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
		2020	2020	2020	2020	

1	2	3	4	5
IV-1110000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Mischwasserbeseitigung (MW)				
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.011,50	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-1.011,50	0,00	0,00	0,00
IV-1110014 - Kanal, Borelin, Bahnkreuzung				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.740,16	-95.259,84	0,00	95.259,84
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-4.740,16	-95.259,84	0,00	95.259,84
IV-1110018 - Sanierung Kanalnetz Borelin				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-402.128,82	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-402.128,82	0,00	0,00	0,00
IV-1110021 - Hochwasserschutz Enecke				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.366,08	-1.633,92	0,00	1.633,92
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-13.366,08	-1.633,92	0,00	1.633,92
IV-1110022 - Erneuerung Maschinentechnik PW Bewerberstraße				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1110023 - ABK MW-Bauwerke Schwefe Umbau Tauchwände				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1110024 - PW Soestweg (Neubau Druckrohrleitung)				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1110025 - Hochwasserpumpen PW Sägemühlweg				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1110026 - Erneuerung der Pumpwerke Schwefe				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1110027 - Sanierung Kanalisation Borelin, 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 Bewerberstraße				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1110030 - Schachtneubau Dekenstraße Scheldingen				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1110109 - ABK DRL-Kanalisation des Ortsteils Klotingen (Planung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.283,16	-1.621.799,82	-87.064,24	1.534.735,58
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-37.283,16	-1.621.799,82	-87.064,24	1.534.735,58
IV-1110120 - ABK DRL-Kanalisation des Ortsteils Enecke (Planung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-33.612,07	-76.799,23	-87.064,25	-10.265,02
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-33.612,07	-76.799,23	-87.064,25	-10.265,02
IV-1110121 - ABK DRL-Kanalisation des Ortsteils Stocklarn (Planung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.549,65	-57.964,44	-60.317,08	-2.352,64
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-37.549,65	-57.964,44	-60.317,08	-2.352,64
IV-1110122 - ABK DRL-Kanalisation des Ortsteils Berwicke (Planung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.549,67	-60.133,41	-60.317,08	-183,67
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-37.549,67	-60.133,41	-60.317,08	-183,67
IV-1110124 - Bördestraße 25, 27, 29a, Dornen, 5, Heideweg, Schwarzer weg				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-78.222,19	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-78.222,19	0,00	0,00	0,00
IV-1110126 - ABK-Umsetzung Zap Borelin; Kanalerweiterung Bahnkreuzung				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-280.000,00	0,00	280.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-280.000,00	0,00	280.000,00
IV-1110132 - Pumpwerk Vellindhausen Ersatz Kompressor u. Steuerung Maschinentechn.				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.059,95	-32.850,00	-19.760,12	13.089,88
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-4.059,95	-32.850,00	-19.760,12	13.089,88



Teilfinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
Produkt: 11-01-01 Entwässerung und Abwasserbeseitigung						
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
		2020	2020	2020	2020	

1	2	3	4	5
IV-1111034 - Umstrukturierung Regenwasserkanalisation Am Birbaum				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-7.749,75	-7.749,75	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-7.749,75	-7.749,75	0,00
IV-1111036 - Planung Hochwasserschutz Enecke/ Eneckehöfen				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1112005 - RW-Kanalisation OD Schwefe (Systementflechtung)				
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.879,10	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-2.879,10	0,00	0,00	0,00
IV-1112013 - ABK-Umsetzung Zap Schwefe, RW-Kanal Sägemühlweg				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1112014 - Regenwasserkanal Ahornstraße				
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres		Vergleich: Ansatz / Ist
		2020	2020	
1	2	3	4	5
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-131.020,06	-167.397,01	0,00	167.397,01
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.155,01	0,00	-1.195,94	-1.195,94
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-132.175,07	-167.397,01	-1.195,94	166.201,07



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
Produkt: 11-02-01 Abfallwirtschaft					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020	2020	2020
	1	2	3	4	5
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)		0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
Produkt: 12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreinigung					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres			Vergleich: Ansatz / Ist
		Haushaltsjahres			
		2019	2020	2020	
1	2	3	4	5	
IV-1200000 - Erwerb vom bewegl. Vermögen					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)		0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210009 - Ortsdurchfahrt Schwefe					
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-512,00	-74.545,54	-68.241,80	-68.241,80	6.303,74
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	32.488,00	-74.545,54	-68.241,80	-68.241,80	6.303,74
IV-1210013 - Sanierung Wirtschaftswege investiv					
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-240.177,91	-526.626,77	-528.539,35	-528.539,35	-1.912,58
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-240.177,91	-346.626,77	-528.539,35	-528.539,35	-181.912,58
IV-1210018 - ISEK - Welver					
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.180,00	-80.000,00	-29.119,48	-29.119,48	50.880,52
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-9.180,00	-45.000,00	-29.119,48	-29.119,48	15.880,52
IV-1210019 - Planung Fußweg Werler Straße investiv					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-31.959,25	-30.056,71	-30.056,71	1.902,54
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-31.959,25	-30.056,71	-30.056,71	1.902,54
IV-1210020 - Planung barrierefreie Bushaltestellen investiv					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210024 - Barrierefreier Umbau von 6 Bushaltest.					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210025 - Erneuerung von Brücken im Gemeindegebiet					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
IV-1210027 - Fußweg am Baugebiet Landwehrkamp					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
IV-1210028 - Ausbau der OD Berwicke (HOAI-LP 1+2: Vorplanung)					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210029 - 1. BA Radweg Perdekamp (Planung und Bau)					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-128.213,00	-3.213,00	-3.213,00	125.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-128.213,00	-3.213,00	-3.213,00	125.000,00
IV-1210032 - Planung und spätere Anlegung von Geh- und Radwegen im Bereich der					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-13.010,28	0,00	0,00	13.010,28
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-13.010,28	0,00	0,00	13.010,28
IV-1210034 - Investive Sanierung Brücke "Enker Bach"					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.139,79	-5.418,25	-16.150,58	-16.150,58	-10.732,33
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-11.139,79	-5.418,25	-16.150,58	-16.150,58	-10.732,33
IV-1210037 - Wirtschaftswegekonzept					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-53.456,33	0,00	0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-53.456,33	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210038 - Radwegekonzept					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.500,00	-15.700,00	-11.200,00	-11.200,00	4.500,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-4.500,00	-15.700,00	-11.200,00	-11.200,00	4.500,00
IV-1210039 - Planung/ Ausbau Fußweg Luisen- zur Erlenstraße					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-105.000,00	-51.929,30	-51.929,30	53.070,70
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-105.000,00	-51.929,30	-51.929,30	53.070,70
IV-1210040 - Baukosten Fußweg Werler Straße investiv					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-221.970,14	-205.887,24	-205.887,24	16.082,90
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-221.970,14	-205.887,24	-205.887,24	16.082,90



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020
Produkt: 12-01-01 Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, Straßenreini-

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020		
1	2	3	4	5	
IV-1210043 - Radwegkonzept Baukosten zur Realisierung der Radwege					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-175.000,00	0,00	0,00	175.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-175.000,00	0,00	0,00	175.000,00
IV-1210044 - Buswarte Halle Elncke					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
IV-1210046 - Planung und spätere Umsetzung eines Radwegnetzkonzeptes					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210047 - Bau eines Radweges "Buchenstraße" im Bereich Gretenkort					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
IV-1210048 - Planung Bahnhofsumfeld					
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	14.000,00	0,00	0,00	-14.000,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
IV-1210049 - ISEK Weiler (P04 Bahnhaltgepunkt und Stadttellverbindung)					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210052 - Förderprogramm Deckensanierung					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210053 - Erneuerung der Gehweganlagen im Gemeindegebiet					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210055 - Gehweg Berwicke Hammer Landstraße Grunderwerb u. Planung					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210056 - Grünfläche Parkanlage OD Schwefe gegenüber Gaststätte Hillefeld					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1210057 - 2. BA Radweg Pferdecamp (Planung und vorbereitende Maßnahmen)					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	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
	2019	2020	2020		
1	2	3	4	5	
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen					
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	434.000,00	434.000,00
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-22.617,53	-22.617,53
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-126.000,00	0,00	-69.782,69	56.217,31
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-2.919,78	-126.000,00	0,00	-314,40	-314,40
	-2.319,78	-126.000,00	341.885,38	467.885,38	467.885,38



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020
Produkt: 12-01-02 ÖPNV

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020		
1	2	3	4	5	
IV-1240003 - Errichtung Buswarte Halle Dinker					
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV-1240004 - Planung/Errichtung von barrierefreier Bushaltestellen					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-94.552,57	-94.552,57	-94.552,57	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-94.552,57	-94.552,57	-94.552,57	0,00
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	2020		
1	2	3	4	5	
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
Produkt: 13-01-01 Öffentliches Grün, Natur und Landschaft, Wald- und Forstwirtschaft					
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	3		2020
1	2			4	5
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00		0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020					
Produkt: 14-01-01 Umweltschutz					
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2019	2020	3		2020
1	2			4	5
IV-1410000 - Grunderwerb landwirtsch. Fläche, demarkund Borgehn; Flur 6, Flurstück 4					
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-452.283,20		0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-452.283,20		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
	2019	2020	3		2020
1	2			4	5
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.065,61		0,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-2.065,61		0,00	0,00	0,00



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
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
		2020				
		2019	2020	2020		2020
1	2	3	4	5		
IV-1510000 - Erwerb von beweglichem Vermögen - Wirtschaftsförderung, Beteiligungen						
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	0,00	-8.548,89	-8.548,89	0,00		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	0,00	-8.548,89	-8.548,89	0,00		
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie- bener Ansatz des Haushaltsjahres		Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist	2020
		2020				
		2019	2020	2020		2020
1	2	3	4	5		
Auszahlungen für den Erwerb von Anlagevermögen	-1.068,01	0,00	-367,22	-367,22		
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	-6.068,01	0,00	-5.367,22	-5.367,22		



Teifinanzrechnung B - Investitionen

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2020						
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	
	2019	2020				
	1	2	3	4	5	
Einzahlungen aus Zuwendungen und Zuschüssen für Investitionen	1.505.026,19	1.535.000,00	1.537.181,97	2.181,97		
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	19.170,00	0,00	6.986,74	6.986,74		
Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	1.636,19	1.636,19		
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	-2.966.353,24	-2.966.353,24		
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	-850.000,00	-850.000,00		
SALDO (Einzahlungen./Auszahlungen)	1.524.196,19	1.535.000,00	-2.270.548,34	-3.805.548,34		

Gemeinde Welver - Bilanz zum 31. Dezember 2020

AKTIVSEITE

1. Anlagevermögen

- 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände
- 1.2 Sachanlagen

- 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte
 - 1.2.1.1 Grünflächen
 - 1.2.1.2 Ackerland
 - 1.2.1.3 Wald, Forsten
 - 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

- 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen
- 1.2.2.2 Schulen
- 1.2.2.3 Wohnbauten
- 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

1.2.3 Infrastrukturvermögen

- 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens
- 1.2.3.2 Brücken und Tunnel
- 1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen
- 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen
- 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen
- 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

1.3 Finanzanlagen

- 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen
- 1.3.2 Beteiligungen
- 1.3.3 Sondervermögen
- 1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

1.3.5 Ausleihungen

- 1.3.5.1 an verbundene Unternehmen
- 1.3.5.2 an Beteiligungen
- 1.3.5.3 an Sondervermögen
- 1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

- 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren
- 2.1.2 Geleistete Anzahlungen

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

- 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen
 - 2.2.1.1 Gebühren
 - 2.2.1.2 Beiträge
 - 2.2.1.3 Steuern
 - 2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen
 - 2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen

- 2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich
- 2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich
- 2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen
- 2.2.2.4 gegen Beteiligungen
- 2.2.2.5 gegen Sondervermögen

2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

2.4 Liquide Mittel

3. Aktive Rechnungsabgrenzung

4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Summe Aktiva

	31.12.2020	31.12.2019
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	40.121,00 €	30.280,00 €
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1 Grünflächen	4.335.565,20 €	3.898.132,20 €
1.2.1.2 Ackerland	170.951,57 €	56.948,15 €
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 €
	4.960.646,82 €	4.409.210,40 €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.182.590,00 €	2.261.298,00 €
1.2.2.2 Schulen	3.691.230,00 €	3.803.182,00 €
1.2.2.3 Wohnbauten	376.087,02 €	278.007,00 €
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	9.589.273,00 €	9.777.207,00 €
	15.839.180,02 €	16.119.694,00 €
1.2.3 Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.120.527,86 €	6.121.094,86 €
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	3.192.524,00 €	3.278.720,00 €
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherungsanlagen	0,00 €	0,00 €
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	13.382.613,00 €	14.005.143,00 €
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	17.638.150,00 €	18.634.833,00 €
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.946,00 €	10.097,00 €
	40.341.760,86 €	42.049.887,86 €
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	14,00 €	14,00 €
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.269.907,00 €	1.192.096,00 €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.115.317,00 €	998.163,00 €
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.601.586,86 €	1.462.233,57 €
	4.986.824,86 €	3.652.506,57 €
1.3 Finanzanlagen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Beteiligungen	2.981.355,24 €	10.002,00 €
1.3.3 Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	330.346,08 €	301.316,20 €
	3.311.701,32 €	311.318,20 €
1.3.5 Ausleihungen		
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.2 an Beteiligungen	850.000,00 €	0,00 €
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	22.977,66 €	23.795,79 €
	872.977,66 €	23.795,79 €
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	0,00 €	0,00 €
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen		
2.2.1.1 Gebühren	16.304,76	32.659,18
2.2.1.2 Beiträge	887,00	385,50
2.2.1.3 Steuern	56.501,08	90.160,55
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	700.796,76	571.579,04
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.089,23	3.386,11
	778.578,83 €	698.170,38 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen		
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	156.132,42 €	200.147,87 €
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	223.834,55 €	96.902,05 €
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00 €	0,00 €
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00 €	0,00 €
	379.966,97 €	297.049,92 €
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	589.231,00 €	569.386,00 €
	589.231,00 €	569.386,00 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
2.4 Liquide Mittel	8.904.269,65 €	12.567.895,82 €
	8.904.269,65 €	12.567.895,82 €
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	25.480,62 €	28.355,35 €
	25.480,62 €	28.355,35 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
Summe Aktiva	81.030.739,61 €	80.757.550,29 €

PASSIVSEITE**1. Eigenkapital**

1.1	Allgemeine Rücklage	11.053.715,39 €		11.026.725,39 €
1.2	Sonderrücklagen	0,00 €		0,00 €
1.3	Ausgleichsrücklage	4.524.119,82 €		2.604.636,77 €
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.502.398,96 €		1.919.483,05 €
		17.080.234,17 €	17.080.234,17 €	15.550.845,21 €

2. Sonderposten

2.2	für Zuwendungen	27.506.804,00 €		27.516.808,00 €
2.2	für Beiträge	9.171.776,00 €		9.811.039,00 €
2.3	für den Gebührenaussgleich	783.091,66 €		668.919,47 €
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00 €		0,00 €
		37.461.671,66 €	37.461.671,66 €	37.996.766,47 €

3. Rückstellungen

3.1	Pensionsrückstellungen	9.979.330,00 €		9.495.454,00 €
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00 €		0,00 €
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	800.400,00 €		880.400,00 €
3.4	Sonstige Rückstellungen	2.621.745,81 €		2.513.885,01 €
		13.401.475,81 €	13.401.475,81 €	12.889.739,01 €

4. Verbindlichkeiten

4.1	Anleihen	0,00 €		0,00 €
		0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
	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	7.968.678,15 €		9.090.576,38 €
		7.968.678,15 €	7.968.678,15 €	9.090.576,38 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	115.246,00 €		99.135,35 €
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €		0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	117.242,69 €		522.804,09 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	20.841,34 €		8.578,25 €
4.7	Erhaltene Anzahlungen	4.655.086,03 €		4.299.758,54 €
4.8	Sonstige Verbindlichkeiten	210.263,76 €		174.176,05 €
		5.118.679,82 €	5.118.679,82 €	5.104.452,28 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung

	0,00 €		125.170,94 €
	0,00 €	0,00 €	125.170,94 €

Summe Passiva

81.030.739,61 € 80.757.550,29 €

Gemeinde Welver

Aufstellung der Erträge, Mindererträge und Aufwendungen durch Corona



	2020	2020	Wesentliche	Bemerkung
	Planung	Ist-Buchung	Mindererträge/ Mehraufwendungen	
	€	€	€	
1. Steuern und ähnliche Abgaben	12.687.000,00	12.528.048,18		
4021 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6.537.000,00	6.019.095,54	- 517.904,46	Mindererträge Corona
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.372.300,00	7.490.926,88		
4121 Bedarfszuweisung vom Land	89.100,00	1.053.908,00	964.808,00	Ertrag Corona Soforthilfe
3. Sonstige Transfererträge	0,00	29.102,65		
4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.090.800,00	4.126.661,87		
5. Privatrechtliche Leistungsentgelte	368.500,00	394.775,53		
446101 Eintrittsgelder	25.000,00	2.604,00	- 22.396,00	Mindererträge Corona
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.800,00	176.072,71		
7. Sonstige ordentliche Erträge	1.328.600,00	1.522.535,70		
8. Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00		
9. Bestandsveränderungen	0,00	0,00		
10. Ordentliche Erträge	24.923.000,00	26.268.123,52		
11. Personalaufwendungen	- 5.054.700,00	- 5.152.810,81		
501100 Dienstaufwendungen für Beamte	-	- 31.032,42	- 31.032,00	Arbeitsaufwand Corona
501200 Dienstaufwendungen tarifl. Angestellte	-	- 37.275,26	- 37.275,00	Arbeitsaufwand Corona
12. Versorgungsaufwendungen	- 589.600,00	- 620.261,21		
13. Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	- 4.845.100,00	- 4.358.103,35		
5211 Unterhaltung der Grundstücke u. baul. Anlagen		- 1.198,88	- 1.198,88	Mehraufwendungen Corona
5238 Erstattung an übrigen Bereichen		- 4.533,00	- 4.533,00	Mehraufwendungen Corona
524103 Reinigungsaufwendungen		- 15.134,44	- 15.134,44	Mehraufwendungen Corona
5272 Lern- und Unterrichtsaufwendungen		- 12,95	- 12,95	Mehraufwendungen Corona
5273 Schülerbeförderungsaufwendungen		- 283,46	- 283,46	Mehraufwendungen Corona
528102 Werkzeuge, Arbeitsmittel u. ähnliches		- 690,20	- 690,20	Mehraufwendungen Corona
528199 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen		- 1.094,01	- 1.094,01	Mehraufwendungen Corona
529199 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen		- 1.474,75	- 1.474,75	Mehraufwendungen Corona
14. Bilanzielle Abschreibungen	- 3.322.300,00	- 3.466.327,38		
571119 Abschreibungen auf GWG		- 1.560,00	- 1.560,00	Mehraufwendungen Corona
15. Transferaufwendungen	- 9.592.300,00	- 9.674.254,14		
16. Sonstige ordentliche Aufwendungen	- 1.123.000,00	- 1.212.880,91		
541203 Dienst- und Schutzkleidungsaufwendungen		- 5.070,45	- 5.070,45	Mehraufwendungen Corona
541299 sonstige besondere Aufwendungen für Beschäftigte		- 1.113,60	- 1.113,60	Mehraufwendungen Corona
5422 Mieten und Pachten		- 689,00	- 689,00	Mehraufwendungen Corona
542901 Auf. Kommunikations-/EDV-Dienstleistungen, -wartungsverträge etc.		- 840,00	- 840,00	Mehraufwendungen Corona
543103 Büromaterialien		- 506,31	- 506,31	Mehraufwendungen Corona
543111 Aufwendungen für EDV-Bedarf		- 570,63	- 570,63	Mehraufwendungen Corona
543111 Aufwendungen für Hygieneartikel		- 26.467,80	- 26.467,80	Mehraufwendungen Corona
17. Ordentliche Aufwendungen	- 24.527.000,00	- 24.484.637,80		
18. Ordentliches Ergebnis	396.000,00	1.783.485,72		
19. Finanzerträge	500,00	202,06		
20. Zinsen und sonstige Aufwendungen	- 278.000,00	- 281.288,82		
21. Finanzergebnis	- 277.500,00	- 281.086,76		
22. Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	118.500,00	1.502.398,96		
23. Außerordentliche Erträge	0,00	0,00		
24. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00		
25. Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00		
26. Jahresergebnis	118.500,00	1.502.398,96		
27. Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00		
28. Aufwendungen b. Vermögensgegenständen	0,00	0,00		
29. Verrechnungssaldo	0,00	0,00		

Summe Corona bedingte Mehr- und Mindererträge	424.507,54
Summe Corona bedingte Mehr- und Minderaufwendungen	-129.546,48
Ergebnis Corona	294.961,06

Anhang

des Jahresabschlusses

der Gemeinde Welper



zum 31.12.2020

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 31.12.2020**
- 3. Angaben zu Positionen der Ergebnisrechnung 2020**
- 4. Angaben zur Finanzrechnung 2020**

III. Kostenrechnende Einrichtungen

IV. Sonstige Angaben

Anlagen:

- Anlage 1: Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2020
- Anlage 2: Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2020
- Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel zum 31. Dezember 2020
- Anlage 4: Eigenkapitalspiegel zum 31. Dezember 2020
- Anlage 5: Instandhaltungsrückstellungen zum 31. Dezember 2020
- 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 Verbindlichkeitspiegel 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 Abschlussstichtag und am vorherigen Abschlussstichtag 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.

Verbindlichkeitspiegel

Der Verbindlichkeitspiegel 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 kameralen 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 2020

Aktivseite

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2020, 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 31.12.2020 setzt sich die Bilanzposition wie folgt zusammen:

Beteiligungen

Hier werden die Mitgliedschaften der Gemeinde Welver beim Sparkassenzweckverband der Sparkasse Soest, beim Zweckverband der KDVBZ 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 Ausleihung an der Welter Netz GmbH & Co. KG bilanziert.

Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die ausgewiesenen Forderungen wurden mit ihrem Nominalwert angesetzt. Hierbei wurden die zweifelhaften Forderungen einzelwertberichtigt. Pauschalwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen. Der Forderungsspiegel ist als Anlage beigefügt. Zu den sonstigen Vermögensgegenständen gehören ein Kontokorrentguthaben aus der Entwicklungseinlage bei der KDVG 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 31.12.2020 auf den Girokonten der Gemeinde sowie sonstige Einlagen abgebildet. Zum Bilanzstichtag betrug der Bestand an liquiden Mitteln 8.904.269,65 €. 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 2020 für Januar 2021 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 Welter stellt sich zum 31.12.2020 wie folgt dar:

	Wert zum 31.12.2019 in €	Wert zum 31.12.2020 in €	Veränderung in €
Allgemeine Rücklage	11.026.725,39	11.053.715,39	26.990,00
Ausgleichsrücklage	2.604.636,77	4.524.119,82	1.919.483,05
Jahresergebnis	1.919.483,05	1.502.398,96	- 417.084,09
Summe	15.550.845,21	17.080.234,17	1.529.388,96

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.

Die Verrechnung des Vorjahresergebnisses mit der Ausgleichsrücklage i. H. v. 1.919.483,05 € erfolgte gemäß der Feststellung und der Entscheidung über die Verwendung des Ergebnisses durch den Rat.

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 2020 sind insgesamt 3 Geschäftsvorfälle aufgetreten, die

unter die o.g. Regelung fallen. Es wurden dadurch Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage i. H. v. + 26.990,00 € 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 Haushaltsausgleich 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 Welter hat sich in 2020 wie folgt entwickelt:

	€
Stand 01.01.2020	4.524.119,82
Jahresüberschuss 2020	0,00
Stand 31.12.2020	4.524.119,82

Jahresergebnis

Für das Wirtschaftsjahr 2020 ergibt sich ein Jahresüberschuss von 1.502.398,96 €. Auf die Ausführungen zum Haushaltsjahr 2020 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 Gebührenaussgleich 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 31.12.2020 auf 37.461.671,66 € (31.12.2019: 37.996.766,47 €).

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 31.12.2020 mit 800.400,00 € 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:

	31.12.2020
	(in €)
Sonstige Rückstellungen nach	
§ 37 (4), (5) KomHVO NRW	
Rückforderung von Zuwendungen	1.187
Rückstellung für Pensionen und Beihilfen für die Beamten der SIT	298
Urlaub/Überstunden/Gleitzeitguthaben	315
Prüfungs- und Beratungsaufwendungen	135
Kostenbeitrag Clarenbach-Schule	120
Erstattungspflicht § 107 b BeamtVG	166
Einheitslastenabrechnungsgesetz NRW	150
Sonstige übrige Rückstellungen	251
	<u>2.622</u>

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 31.12.2020 aus Krediten für Investitionen belaufen sich auf 7.968.678,15 (31.12.2019: 9.090.576,38 €). 589.140,00 € sind dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 liegen Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) i. H. v. 115.246,00 € 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 Verbindlichkeitspiegel 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 Feuer-schutzpauschale 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 2020

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 2020 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 lediglich Mindererträge i.H.v. rd. 158.952 T€ verbucht werden. Die Grundbesitzabgaben der Grundsteuer A erhöhten sich um 6 T €, die Gewerbesteuererträge erhöhten sich um im Vergleich zum Urbudget um rd. 230 T €. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer erhöhte sich im Vergleich zum Urbudget um rd. 64. T €. Die IST-Erträge beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer reduzierten sich gegenüber dem geplanten Urbudget im Ergebnisplan um rd. 468 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. 1.124 T € mehr an Erträgen gebucht als vorgesehen.

Die Ursache hierfür liegt hauptsächlich in der Bedarfszuweisung vom Land nach dem Sonderhilfegesetz Stärkungspakt zur COVID-19-Pandemie i. H. v. rd. 965 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 Ersatzzahlungen von sozialen Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden Verwaltungsgebühren, Nutzungsgebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene Abgaben sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge verbucht. Bei den Abfallgebühren ergaben sich Mehrerträge in Höhe von 38 T€, bei den Abwassergebühren Mindererträge in Höhe von 3 T€. Die Erträge bei den Klärschlammgebühren befinden sich nur minimal unter dem Planansatz (2 T€).

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind Erträge aus Verkäufen, Erträge aus Mieten und Pachten, sowie Eintrittsgelder. Der hier vorgesehene Planansatz i. H. v. 368 T€ wurde in der Ergebnisrechnung mit 395 T€ um 27 T€ überschritten. Die Ursache hierfür liegt hauptsächlich bei den Mehrerträgen der Mieten und Pachten (47 T€) und aufgrund der COVID-19-Pandemie der Mindererträge der Eintrittsgelder (-22 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. 176 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 ordnungsrechtliche Erträge wie Bußgelder, Säumniszuschläge, Ausgleichszahlungen, Konzessi-

onsabgaben und Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten. Hier konnten zusätzliche Erträge i.H.v. rd. 201 T€ verbucht werden, die im Wesentlichen aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen (201 T€) 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 5.152 T€ um rd. 98 T€ oberhalb 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 487 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 betrugen die Transferaufwendungen insgesamt 9.674 T€. Hier waren um 82 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 Welper.

Die größten Aufwandspositionen bilden hier die Kreis- und Jugendamtsumlage mit rd. 8.017 T€, die Gewerbesteuerumlage bzw. Gewerbesteuerumlageerhöhung mit insgesamt rd. 231 T€, Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche mit rd. 567 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 betrugen sie insgesamt 1.213 T€ (Planansatz 1.123 T€).

3.3 Finanzerträge und -aufwendungen

Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen und Zinsen sowie ähnliche Erträge.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierzu zählen im Wesentlichen die Zinsaufwendungen für die Investitionskredite (281 T€).

3.4 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen haben sich im Geschäftsjahr 2020 unverändert für den Zweckverband der Südwestfalen-IT (SIT) ergeben. Die Gemeinde Welter 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 Welter wurde vorsorglich einer Rückstellung zugeführt (Bestand zum 31.12.2020: 298 T€).

3.5 Zusammenfassung Ergebnisrechnung

Die Gesamtergebnisrechnung der Gemeinde Welter für das Haushaltsjahr 2020 schließt mit einem positiven Jahresergebnis von 1.502.398,96 € ab.

4. Angaben zur Finanzrechnung 2020

Die Bestandsveränderung in der Gesamtf finanzrechnung 2020 ergibt eine Minderung i. H. v. rd 3.664 T€ an liquiden Mitteln.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit betrugen insgesamt rd. 6.572 T€. Davon entfielen rd. 406 T€ auf den Erwerb von Grundstücken, 2.438 T€ auf Baumaßnahmen, 729 T€ auf den Erwerb von Anlagevermögen und 3.000 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 2020 auf 2.306 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 Welter hat zum Bilanzstichtag 31.12.2020 keine Ausfallbürgschaften gestellt.

Der Gleichstellungsplan der Gemeinde Welter 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.

Wolver, den 15.12.2021

Aufgestellt:

S. Porsche

Porsche

Kämmerer

Bestätigt:



Garzen

Bürgermeister

Anlagenspiegel zum 31. Dezember 2020 (Anlage zum Anhang)

Anlagevermögen	Konto	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen				Buchwert		Aufwand für Anlagen- abgänge RBW		
		Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Umbu- chungen im Haushalts- jahr	am 31.12.2020		Stand am 31.12. des Vorjahres	Zuschrei- bungen im Haushalts- jahr	Entnahmen für Abgänge im Haushaltsjahr	Kumulierte Abschreibungen	am 31.12.2020	Stand am 31.12. des Vorjahres			
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
			+	-	+/-											
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	0111000000	77.864,02	19.762,72	0,00	0,00	97.626,74	47.584,02	9.921,72	0,00	0,00	57.505,74	40.121,00	30.280,00	0,00		
2. Sachanlagen																
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
2.1.1 Grünflächen		4.382.423,72	0,00	0,00	474.174,71	4.856.598,43	484.291,52	36.741,71	0,00	0,00	521.033,23	4.335.565,20	3.898.132,20	0,00		
	0211000000	3.888.863,20	0,00	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	0,00		
	0212000000	493.560,52	0,00	0,00	474.174,71	967.735,23	484.291,52	36.741,71	0,00	0,00	521.033,23	446.702,00	9.269,00	0,00		
2.1.2 Ackerland	0221000000	56.948,15	114.003,42	0,00	0,00	170.951,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.951,57	56.948,15	0,00		
2.1.3 Wald, Forsten	0231000000	77.496,61	0,00	0,00	0,00	77.496,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.496,61	77.496,61	0,00		
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0241000000	376.633,44	0,00	0,00	0,00	376.633,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	376.633,44	376.633,44	0,00		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
2.2.1 Kindertageseinrichtungen		3.205.821,00	0,00	0,00	0,00	3.205.821,00	944.523,00	78.708,00	0,00	0,00	1.023.231,00	2.182.590,00	2.261.298,00	0,00		
	0311000000	340.880,00	0,00	0,00	0,00	340.880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.880,00	340.880,00	0,00		
	0312000000	2.864.941,00	0,00	0,00	0,00	2.864.941,00	944.523,00	78.708,00	0,00	0,00	1.023.231,00	1.841.710,00	1.920.418,00	0,00		
2.2.2 Schulen		8.509.201,97	0,00	0,00	0,00	8.509.201,97	4.706.019,97	111.952,00	0,00	0,00	4.817.971,97	3.691.230,00	3.803.182,00	0,00		
	0321000000	867.628,00	0,00	0,00	0,00	867.628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	867.628,00	867.628,00	0,00		
	0322000000	7.641.573,97	0,00	0,00	0,00	7.641.573,97	4.706.019,97	111.952,00	0,00	0,00	4.817.971,97	2.823.602,00	2.935.554,00	0,00		
2.2.3 Wohnbauten		387.401,00	107.195,02	0,00	0,00	494.596,02	109.394,00	9.115,00	0,00	0,00	118.509,00	376.087,02	278.007,00	0,00		
	0331000000	143.305,00	107.195,02	0,00	0,00	250.500,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.500,02	143.305,00	0,00		
	0332000000	244.096,00	0,00	0,00	0,00	244.096,00	109.394,00	9.115,00	0,00	0,00	118.509,00	125.587,00	134.702,00	0,00		
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude		14.410.266,59	162.507,62	0,00	0,00	14.572.774,21	4.633.059,59	350.441,62	0,00	0,00	4.983.501,21	9.589.273,00	9.777.207,00	0,00		
	0241010000	181.018,00	0,00	0,00	0,00	181.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.018,00	181.018,00	0,00		
	0341000000	1.306.953,00	0,00	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	0,00		
	0342000000	12.922.295,59	162.507,62	0,00	0,00	13.084.803,21	4.633.059,59	350.441,62	0,00	0,00	4.983.501,21	8.101.302,00	8.289.236,00	0,00		
2.3 Infrastrukturvermögen																
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0411000000	6.121.094,86	0,00	-567,00	0,00	6.120.527,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.120.527,86	6.121.094,86	0,00		
2.3.2 Brücken und Tunnel	0421000000	4.348.344,42	3.973,41	0,00	0,00	4.352.317,83	1.069.624,42	90.169,41	0,00	0,00	1.159.793,83	3.192.524,00	3.278.720,00	0,00		
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	0,00	0,00		
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0441000000	34.444.892,07	0,00	0,00	29.750,17	34.474.642,24	20.439.749,07	652.280,17	0,00	0,00	21.092.029,24	13.382.613,00	14.005.143,00	0,00		
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0451000000	39.253.862,35	18.644,12	0,00	703.707,67	39.976.214,14	20.619.029,35	1.719.034,79	0,00	0,00	22.338.064,14	17.638.150,00	18.634.833,00	0,00		
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0461000000	67.550,40	0,00	0,00	0,00	67.550,40	57.453,40	2.151,00	0,00	0,00	59.604,40	7.946,00	10.097,00	0,00		
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	0,00		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0611000000	14,00	0,00	0,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,00	14,00	0,00		
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0711000000	2.405.354,49	226.647,85	-23.800,00	0,00	2.608.202,34	1.213.258,49	148.836,85	0,00	-23.800,00	1.338.295,34	1.269.907,00	1.192.096,00	0,00		
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.066.309,33	374.129,11	-65.495,91	0,00	2.374.942,53	1.068.146,33	256.975,11	0,00	-65.495,91	1.259.625,53	1.115.317,00	998.163,00	0,00		
BGA	0811000000	2.066.309,33	308.633,20	0,00	0,00	2.374.942,53	1.068.146,33	191.479,20	0,00	0,00	1.259.625,53	1.115.317,00	998.163,00	0,00		
GWG	5711190000	0,00	65.495,91	-65.495,91	0,00	0,00	0,00	65.495,91	0,00	-65.495,91	0,00	0,00	0,00	0,00		
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		1.463.028,49	2.346.985,84	0,00	-1.207.632,55	2.601.586,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.601.586,86	1.462.233,57	0,00		
	0911010000	903.411,83	706.847,43	0,00	-212.630,65	1.397.628,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.397.628,61	903.411,83	0,00		
0,00	0911020000	458.561,38	1.639.260,78	0,00	-995.001,90	1.102.025,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.102.025,34	457.766,46	0,00		
	0911030000	101.055,28	877,63	0,00	0,00	101.932,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.932,91	101.055,28	0,00		
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	0,00		
3.2 Beteiligungen		10.002,00	2.971.353,24	0,00	0,00	2.981.355,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.981.355,24	10.002,00	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	0,00		
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		301.316,20	29.029,88	0,00	0,00	330.346,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.346,08	301.316,20	0,00		
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	0,00		
3.5.2 an Beteiligungen		0,00	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00		
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	0,00		
3.5.4 Sonstige Ausleihungen		23.795,79	0,00	-818,13	0,00	22.977,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.977,66	23.795,79	-818,13		
4. Summe alle Anlagen		121.989.620,90	7.224.232,23	-90.681,04	0,00	129.122.377,17	55.392.133,16	3.466.327,38	0,00	-89.295,91	58.769.164,63	70.353.212,54	66.596.692,82	-818,13		

Forderungsspiegel zum 31. Dezember 2020 (Anlage zum Anhang)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamt- betrag des Vorjahres
		bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	778.578,83	87.185,83	76.832,00	614.561,00	698.170,38
1.1 Gebühren	16.304,76	16.304,76	0,00	0,00	32.659,18
1.2 Beiträge	887,00	887,00	0,00	0,00	385,50
1.3 Steuern	56.501,08	56.501,08	0,00	0,00	90.160,55
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	700.796,76	9.403,76	76.832,00	614.561,00	571.579,04
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.089,23	4.089,23	0,00	0,00	3.386,11
2. Privatrechtliche Forderungen	379.966,97	379.966,97	0,00	0,00	297.049,92
2.1 gegenüber dem privaten Bereich	156.132,42	156.132,42	0,00	0,00	200.147,87
2.2 gegenüber dem öffentl. Bereich	223.834,55	223.834,55	0,00	0,00	96.902,05
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	589.231,00	589.231,00	0,00	0,00	569.386,00
4. Summe aller Forderungen	1.747.776,80	1.056.383,80	76.832,00	614.561,00	1.564.606,30

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres
	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahren EUR	mehr als 5 Jahren EUR	EUR
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.968.678,15	625.140,60	2.489.851,55	4.853.686,00	9.090.576,38
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	7.968.678,15	625.140,60	2.489.851,55	4.853.686,00	9.090.576,38
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	7.968.678,15	625.140,60	2.489.851,55	4.853.686,00	9.090.576,38
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	115.246,00	19.208,00	76.832,00	19.206,00	99.135,35
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	117.242,69	117.242,69	0,00	0,00	522.804,09
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	20.841,34	20.841,34	0,00	0,00	8.578,25
7. Sonstige Verbindlichkeiten	210.263,76	210.263,76	0,00	0,00	174.176,05
8. Erhaltene Anzahlungen	4.655.086,03	4.655.086,03	0,00	0,00	4.299.758,54
9. Summe aller Verbindlichkeiten	13.087.357,97	5.647.782,42	2.566.683,55	4.872.892,00	14.195.028,66
Nachrichtlich anzugeben:					
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten, z. B. Bürgschaften u. a.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.)	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	11.026.725,39 €	0,00 €	26.990,00 €	0,00 €		11.053.715,39 €
1.2 Sonderrücklagen	0,00 €	0,00 €		0,00 €		0,00 €
1.3 Ausgleichsrücklage	2.604.636,77 €	1.919.483,05 €				4.524.119,82 €
01.Jahresüberschuss/ Jahresfehl	1.919.483,05 €	-1.919.483,05 €			1.502.398,96 €	1.502.398,96 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €				0,00 €
Summe Eigenkapital	15.550.845,21 €	0,00 €				17.080.234,17 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €				0,00 €

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

	3. Vorjahre	Vorvorjahr	Vorjahr	Saldo
	2017	2018	2019	
Allgemeine Rücklage (+/-)	1.040.634,40 €	2.565.123,26 €	56.929,00 €	3.662.686,66 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	0,00 €	0,00 €	1.919.483,05 €	1.919.483,05 €
Summe	1.040.634,40 €	2.565.123,26 €	1.976.412,05 €	5.582.169,71 €

Aufstellung der in der Bilanz zum 31.12.2020 ausgewiesenen Instandhaltungsrückstellungen (Anlage zum Anhang)

Ild. Nr.	Rückstellungsbezeichnung	Produkt	Kostenstelle	Bestands- konto	Stand am 31.12.2019	Veränderungs- konto	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	Stand am 31.12.2020	Veränderung der Bestände	Beleg	Mittelbindung
1	Heizungsanlage Bördehalle	0170	01470	2711000000	30.000,00 €	5211000000	- €	- €	- €	30.000,00 €	- €		
2	Heizung Grundschule Welver	0312	03200	2711000000	74.500,00 €	5211000000	- €	- €	- €	74.500,00 €	- €		
3	Lüftungsanlage Lehrschwimmbecken	0820	08600	2711000000	7.400,00 €	5211000000	- €	- €	- €	7.400,00 €	- €		
4	Zweifachturnhalle Welver Sanierung	0824	08500	2711000000	87.000,00 €	5211000000	- €	- €	- €	87.000,00 €	- €		
5	Zweifachturnhalle Turnhalle/Ringanker	0824	08500	2711000000	38.000,00 €	5211000000	- €	- €	- €	38.000,00 €	- €		
6	Instandsetzung Bördehalle (Dach und Glaswand)	0170	01470	2711000000	50.000,00 €	5211000000	- €	- €	- €	50.000,00 €	- €		
7	Instandsetzung Hauptschule/Sekundarschule	0320	03300	2711000000	90.000,00 €	5211000000	- €	- €	- €	90.000,00 €	- €		
8	Brandschutztüren (MN 2016)	0312	03200	2711000000	25.000,00 €	5211000000	- €	- €	- €	25.000,00 €	- €		6500828
9	Erneuerung der Glasbausteinwand	0170	01470	2711000000	46.250,00 €	5211000000	- €	- €	- €	46.250,00 €	- €	700151	
10	Instansetzung des Flachdachs der Börderhalle (Nebengebäude)	0170	01470	2711000000	57.500,00 €	5211000000	- €	- €	- €	57.500,00 €	- €	700152	
11	ZAP Welver N + S	1110	11100	2711000000	80.000,00 €	5211000000	- €	80.000,00 €	- €	- €	- 80.000,00 €	700182	6500826
12	Sanierung der Herren WC's der Bördehalle	0170	01470	2711000000	72.500,00 €	5211000000	- €	- €	- €	72.500,00 €	- €	700153	
13	Erneuerung der Eingangstür der Bördehalle	0170	01470	2711000000	10.000,00 €	5211000000	- €	- €	- €	10.000,00 €	- €	700154	
14	Erneuerung des Eingangsbereichs der Bördehalle	0170	01470	2711000000	12.250,00 €	5211000000	- €	- €	- €	12.250,00 €	- €	700155	
15	Erneuerung des Thekenbereichs der Bördehalle	0170	01470	2711000000	80.000,00 €	5211000000	- €	- €	- €	80.000,00 €	- €	700156	
16	Diverse konsumtive Maßnahmen Wegebauprogramm	1210	12100	2711000000	120.000,00 €	5211000000	120.000,00 €	84.761,77 €	35.238,23 €	120.000,00 €	- €	700183, 700199, 700185	
Summe					880.400,00 €		120.000,00 €	164.761,77 €	35.238,23 €	800.400,00 €	- 80.000,00 €		

Konsumtiv					
Beleg	Belegdatum	Belegtyp	Belegtext	Restbetrag	Amt
6501410	01.01.2020	Festlegung	Brückenprüfung nach DIN 1068	20.000,00	BauV
6501333	07.05.2020	Festlegung	Pflastersteine Breitbandausbau	16.680,29	BauV
6501445	23.10.2020	Festlegung	Ern. Hallend. Schwefe Sportl.	25.000,00	BauV
6501463	01.12.2020	Festlegung	Austausch der Zaunanlage *)	8.000,00	BauV
6501464	01.12.2020	Festlegung	Instands. ehem. TH HS *)	25.000,00	BauV
			Gesamtsumme	94.680,29	

Investiv					
Beleg	Belegdatum	Belegtyp	Belegtext	Restbetrag	Amt
6501358	01.01.2020	Festlegung	Austausch Netzwerkschleife	20.000,00	ZA
6501362	01.01.2020	Festlegung	Netzwerkerweiterung	30.000,00	ZA
6501028	01.01.2020	Festlegung	Neubeschaffung eines RW	170.000,00	SiOr
6501111	01.01.2020	Festlegung	Neubeschaffung eines RW	72.732,37	SiOr
6501374	01.01.2020	Festlegung	Neubeschaffung eines LF	150.000,00	SiOr
6501375	01.01.2020	Festlegung	Neubeschaffung eines MTF	50.000,00	SiOr
6501385	01.01.2020	Festlegung	Notstromaggregat	25.000,00	SiOr
6501390	01.01.2020	Festlegung	Drohne mit Wärmebildkamera	20.000,00	SiOr
6501393	01.01.2020	Festlegung	Grunderwerb FWGH Schwefe	320.000,00	SiOr
6501181	01.01.2020	Festlegung	Neubeschaffung eines LF	150.000,00	SiOr
6501182	01.01.2020	Festlegung	Neubeschaffung eines MTF	50.000,00	SiOr
6501331	30.04.2020	Festlegung	Containeranlage FW Flerke	21.096,37	SiOr
6501332	30.04.2020	Festlegung	Containeranlage FW Klotingen	18.868,01	SiOr
6501450	01.01.2020	Festlegung	Planung barrierefreie Haltest.	23.223,28	BauV
6500927	01.01.2020	Festlegung	ABK Stocklarn (Planung)	16.258,35	BauV
6501439	30.09.2020	Festlegung	Umstr. RW Kanal. Am Birnbaum	16.007,45	BauV
6501102	01.01.2020	Festlegung	Invest. San. Brücke "Enker Bach	342.709,63	BauV
6501346	01.01.2020	Festlegung	Planungsk. Umbau KITA Scheid.	20.165,11	BauV
6501347	01.01.2020	Festlegung	Baukosten KITA Scheidungen	100.000,00	BauV
6501357	01.01.2020	Festlegung	Umbau Rathaus Folgekosten	50.000,00	BauV
6501399	01.01.2020	Festlegung	RW-Kanal OD Schwefe	500.000,00	BauV
6501411	01.01.2020	Festlegung	Ausbau der L 747 OD Schwefe	521.892,06	BauV
6501304	01.01.2020	Festlegung	Raubau/ Umbau Rathaus	45.430,58	BauV
6501217	01.01.2020	Festlegung	ABK Stocklarn (Planung)	115.000,00	BauV
6501218	01.01.2020	Festlegung	ABK Berwicke (Planung)	119.000,00	BauV
6501240	01.01.2020	Festlegung	Fußweg Werler Straße	104.729,86	BauV
6501248	01.01.2020	Festlegung	Radwegkonzept	32.665,76	BauV
6501250	01.01.2020	Festlegung	1. BA Radweg Pferdekamp	23.776,72	BauV
6501451	01.01.2020	Festlegung	Ausbau barrieref. Bushalt.	130.000,00	BauV
6501265	01.01.2020	Festlegung	ABK Klotingen (Planung)	73.851,32	BauV
6501266	01.01.2020	Festlegung	ABK Einecke (Planung)	47.023,00	BauV
6501327	01.01.2020	Festlegung	Wirtschaftswege (Inv.)	18.033,02	BauV
6501426	18.08.2020	Festlegung	Kunstrasenplatz SuS Scheidinge	371.981,48	BauV
6501434	11.09.2020	Festlegung	ABK Berwicke (Planung)	14.442,00	BauV
6501453	11.11.2020	Festlegung	Ausbau barrieref. Bushalt.	119.000,00	BauV
6501465	01.12.2020	Festlegung	Glasfasernetz GS Borgeln	60.000,00	BauV
6501447	27.10.2020	Festlegung	Schulmöbel OGS Container BHS	4.000,00	SiOr
6501448	28.10.2020	Festlegung	Heizungsanlage Bauhof	80.000,00	BauV
			Gesamtsumme	4.046.886,37	

ZA = Zentrale Angelegenheiten

SiOr = Sicherheit/Ordnung

BauV = Bauverwaltung

*) 90 %ige Förderung durch KlnFÖ

Gemeinde Welper

Lagebericht



Jahresabschluss 31.12.2020

Gliederung

1. Vorbemerkungen

2. Das Haushaltsjahr 2020 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 2020 im Überblick

Vermögenslage

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

Das Gesamtvermögen von rd. 81.031 T€ besteht überwiegend aus dem Sachanlagevermögen, welches schon 66.128 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 56.181 T€ (ca. 69 % der Bilanzsumme) gebunden. Der Wert der Finanzanlagen beläuft sich auf rd. 4.185 T€.

Das Umlaufvermögen von insgesamt 10.678 T€ beinhaltet die laufenden Forderungen der Gemeinde Welper und die liquiden Mittel 8.904 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 Welper setzt sich aus der Allgemeinen Rücklage, der Ausgleichsrücklage und dem Jahresergebnis zusammen. Es beläuft sich zum Bilanzstichtag 31.12.2020 auf 17.080 T€ (31.12.2019: 15.551 T€). Als Eigenkapital ausgewiesen wird die Allgemeine Rücklage mit 11.054 T€, die Ausgleichsrücklage mit 4.524 € und der Jahresüberschuss von 1.502 T€. Weitere Anmerkungen können dem Anhang zum Jahresabschluss 2020 entnommen werden.

Zusammen mit dem Eigenkapital (17.080 T€) und den investiven Sonderposten (37.461 T€) errechnet sich eine Eigenkapitalquote II i.H.v. 67,30 %, 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 Welper insgesamt 13.401 T€. Allein für die Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Gemeinde Welper wird zum Bilanzstichtag eine Rückstellung i.H.v. 9.979 T€ (Vorjahr: 9.495 T€) ausgewiesen. Für die gesamten Instandhaltungen wurde eine Rückstellung von 800 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 2.622 T€ gebildet. Hohe Rückstellungen wurden u. a. für eine mögliche Rückforderung von Zuwendungen durch das Land Nordrhein-Westfalen für Haus Nehlen (734 T€) und der Flüchtlingsaufnahme (310 T€) sowie für Pensionen/Beihilfen für die Beamten der SIT (298 T€) gebildet.

Schuldenlage

Die Gemeinde Welper hat Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum Bilanzstichtag 31.12.2020 i. H. v. 7.969 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 2020 sind ursprünglich rd. 24.923 T€ an ordentlichen Erträgen und rd. 24.527 T€ an ordentlichen Aufwendungen geplant worden.

Diese Beträge sind um das planerische negative Finanzergebnis (Saldo aus den Finanzerträgen inkl. Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen) von 278 T€ zu erweitern, so dass sich nach dem Gesamtergebnisplan ein Jahresüberschuss in Höhe von 119 T€ ergibt.

Die Gesamtergebnisrechnung der Gemeinde Welper für das Haushaltsjahr 2020 schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 1.502 T€ ab. Im Vergleich zur ursprünglichen Planung stellt dies eine „Verbesserung“ um 1.383 T€ dar.

Die wesentlichen Erträge der Ergebnisrechnung im Haushaltsjahr 2020 sind:

	Planansatz T€	Ist-Ergebnis T€
Gewerbesteuer	2.149	2.379
Grundsteuer A und B	2.986	2.992
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	6.537	6.069
Schlüsselzuweisungen Land	3.090	2.952

Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2020 Erträge i.H.v. 26.268 T€ erzielt, die sich aus den ordentlichen Erträgen sowie Finanzerträgen zusammensetzen.

Die Erhöhung gegenüber dem Planansatz resultiert aus an den Mehrerträgen der Bedarfszuweisung vom Land (+ 964 T€).

Die Aufwendungen für das Haushaltsjahr 2020 betrugen insgesamt 24.485 T€ und setzen sich aus den ordentlichen Aufwendungen, den Finanzaufwendungen und den außerordentlichen Aufwendungen zusammen.

Die Personalaufwendungen lagen mit 5.153 T€ um rd. 99 T€ oberhalb der Haushaltsplanungen.

Neben den Personalaufwendungen sind die Abschreibungen mit 3.466 T€, die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i.H.v. 4.358 T€ und die Transferaufwendungen mit 9.674 T€ (davon Kreis- und Jugendamtsumlage 8.018 T€) als größere Positionen zu nennen.

Insgesamt stellt das Jahresergebnis 2020 - sich unter Berücksichtigung des Finanzergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses - gegenüber der ursprünglichen Ergebnisplanung für das Haushaltsjahr 2020 eine Verbesserung von rd. 1.383 T€ dar.

Finanzlage

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 beläuft sich der Bestand an liquiden Mitteln auf 8.904 T€ (31.12.2019: 12.568 T€), so dass sich im Verlauf des Haushaltsjahres 2020 eine Minderung von 3.664 T€ ergeben hat.

3. Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung

Entwicklung der Vermögenslage

Die bilanziellen Abschreibungen betragen im Haushaltsjahr 2020 3.466 T€. Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten i. H. v. 2.663 T€ gegenüber, sodass die „Netto-Abschreibungen“ insgesamt 1.001 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 2021 betragen die Abschreibungen in den kommenden Jahren (2021 bis einschließlich 2024) voraussichtlich insgesamt rd. 13.457 T€. Dem stehen laut Haushaltsplanungen für diesen Zeitraum Investitionen von rd. 41.019 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 Welter bestehen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen i. H. v. 7.969 T€ zum Bilanzstichtag 31.12.2020 (31.12.2019: 9.091 T€). Dies entspricht 9,84 % der Bilanzsumme.

589.140,00 € sind dem Förderprogramm „Gute Schule“ zuzuordnen. Das Förderprogramm „Gute Schule“ wird zu 100% vom Land NRW finanziert.

Durch den Grundsatzbeschluss des Rates, keine neuen Investitionskredite aufnehmen zu wollen, erfolgt durch die ordentliche Tilgung ein sukzessiver Rückgang der Investitionskreditverbindlichkeiten. Hiermit geht einher, dass sich die Zinsaufwendungen hierfür entsprechend reduzieren.

Laut Finanzplan 2021 ist für die kommenden Jahre keine Aufnahme von neuen Kassenkrediten vorgesehen. Die geplanten ordentlichen Tilgungsleistungen belaufen sich in den Jahren 2021 – 2024 insgesamt auf rd. 6.329 T€. Die Kreditverbindlichkeiten werden sich zum 31.12.2024 voraussichtlich auf rd. 4.840 T€ belaufen.

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 31.12.2020 bei 115 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. 119 T€ wurde das Jahr 2020 erfreulicherweise mit einem positiven Jahresergebnis von 1.502 T€ abgeschlossen. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass die Gemeinde Welter in 2020 eine Konsolidierungshilfe von 89 T€ erhalten hat. Das positive Jahresergeb-

nis 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 Haushaltsausgleiches gem. § 75 Abs. 2 GO NRW ist im Jahr 2020 erfreulicherweise nicht erforderlich. Der Jahresüberschuss 2019 i. H. v. rd. 1.919 T€ wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die allgemeine Rücklage beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2020 11.053.715,39 €. Die Ausgleichsrücklage beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2020 4.524.119,82 €.

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 Welper (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 Welper hat in seiner Sitzung am 11.12.2019 und ergänzenden Beschluss vom 12.03.2020 die Haushaltssatzung 2020 beschlossen. Diese wurde von der Bezirksregierung am 15.05.2020 genehmigt. Hiermit ging die Fortschreibung des Haushaltssanierungsplanes 2020 einher.

Der Haushaltssanierungsplan sieht den Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 GO NRW weiterhin für das Haushaltsjahr 2020 vor.

In den Jahren 2009 -2014 wurde die Ausgleichsrücklage durch die Fehlbeträge vollständig aufgebraucht. Erfreulicherweise konnte in den Jahren 2015 und 2016 insgesamt ein Jahresüberschuss i. H. v. 2.605 T€ erreicht werden, dieser wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Die Jahresüberschüsse aus den Jahren 2017 und 2018 i. H. v. 1.008 T€ bzw. i. H. v. 2.550 T€ wurden der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Der Jahresüberschuss aus dem Jahr 2019 i. H. v. 1.919 T€ wurde nach dem Ratsbeschluss der Ausgleichsrücklage zugeführt. Da auch im Jahr 2020 ein Jahresüberschuss i.H.v. 1.502 T€ erzielt werden konnte, ist ein Abschmelzen der Allgemeinen Rücklage auf mittelfristige Sicht nicht zu erwarten.

Für das Haushaltsjahr 2021 wird – laut Haushaltsplan 2021 – mit einem positiven Planergebnis i.H.v. 651.250,00 € gerechnet. Es bleibt abzuwarten, ob die gesetzten Zielvorgaben auch in den jeweiligen Rechnungsergebnissen erzielt werden können. Die nach dem HSP 2016 vorgesehenen, konkreten Maßnahmen verlaufen bisher weiterhin planmäßig.

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, die mittelfristig weitere Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich werden lassen.

Diese Rahmenbedingungen erschweren auf Dauer einen angestrebten Haushaltsausgleich. 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 Gesamtf finanzrechnung 2020 weist mit rd. 3.644 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 2021 beträgt der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen auslaufender Verwaltungstätigkeit im Jahr 2021 12.450,00 € und im Jahr 2022 -38.050,00 €. Für die Haushaltsjahre 2021 – 2024 werden nach der Finanzplanung insgesamt positive Salden aus lfd. Verwaltungstätigkeit in Höhe von insgesamt rd. 279 T€ erwartet. Diese Beträge reichen nicht aus, um die negativen Salden aus Investitionstätigkeiten für die Haushaltsjahre 2022 – 2024 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, ohne dabei zusätzliche Investitionskredite aufnehmen zu müssen.

Allerdings dürfen die gravierenden Staatsschulden der EU-Staaten (weiter verschärft durch die Corona-Pandemie) nicht außer Acht gelassen werden, die ein Risiko bilden und zu einer dauerhaften Rezession führen könnten, u. a. verbunden mit geringeren Gewerbesteuerereinnahmen. 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 Welter, nochmals zurückgehen werden. Ebenso ist davon auszugehen, dass durch die immer weiter ansteigenden Soziallasten die Belastungen sowie die Belastungen durch die Corona-Pandemie für die öffentlichen Haushalte weiter zunehmen werden. Die Gemeinde Welter 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 Welter wird es auch zukünftig erforderlich sein, weitere Konsolidierungsmaßnahmen zu ergreifen.

Die Gemeinde Welter 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 Bundesre-

publik, schon jetzt nicht mehr ausreichen, um die vorhandenen Aufgaben zu finanzieren. Wir müssen durch Verzicht zu den Standards zurückkehren, die wieder solide finanzierbar 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 Welper hat in seiner Sitzung am 27.05.2020 der Umsetzung der Kooperation zwischen der Gemeinde Welper und der innogy Westenergie GmbH betreffend dem Gas- und Stromnetz in der Gemeinde Welper mehrheitlich zugestimmt. An der Welper Netz GmbH Co. KG ist die Westenergie AG, vormals innogy Westenergie GmbH, zu 49 % beteiligt, die anderen Anteile hält die Gemeinde Welper zu 51 %.

Das Coronavirus Sars-CoV-2 hat sich innerhalb Deutschlands ab dem I. Quartal 2020 vermehrt verbreitet. Die Corona-Pandemie wird die kommenden Haushaltsjahre der Gemeinde Welper 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 2020 findet erfreulicherweise keine weitere Minderung der allgemeinen Rücklage bzw. der Ausgleichsrücklage statt. Die Ausgleichsrücklage konnte aufgrund der positiven Jahresergebnisse 2015 und 2016 insgesamt auf 2.605 T€ erhöht werden. Die Jahresüberschüsse aus den Jahren 2017 und 2018 i. H. v. 1.008 T€ bzw. i. H. v. 2.550 T€ wurden der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Das positive Jahresergebnis 2019 i. H. v. 1.919 T€ wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt. Entscheidend ist auch für die zukünftigen Haushaltsjahre, dass die Gemeinde Welter nach den Vorgaben des Stärkungspaktgesetzes unter Einrechnung der Konsolidierungshilfe – wie bereits in den Jahren 2015 – 2019 weiterhin – den Haushaltsausgleich (ab dem Haushaltsjahr 2016 gesetzlich verpflichtend) erreichen muss. Spätestens ab 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 Welter bzw. das kommunale Selbstverwaltungsrecht zu sichern. Hier gilt es, insbesondere Konzepte aufgrund des demografischen Wandels zu entwickeln, um den Standort Welter 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.

Wolver, den 15.12.2021



Garzen

Bürgermeister

S. Porsche

Porsche

Kämmerer

Ratsmitglieder	Anschrift	E-Mail	Telefon	Unselbständige Tätigkeit	Selbständige Tätigkeit	Mitgliedschaft Gremium
Garzen, Camillio	Birkenstraße 37	c.garzen@welver.de	02384 51101	Bürgermeister		HFA (Vorsitzender)
CDU						
Braun, Andreas	Weidestraße 14	andreas.braun@unitybox.de	0171 8911272	Sachgebiets-Bereichsleiter		HFA (Mitglied); 3 (Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (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	dodo111078@yahoo.de	0160 95210397			HFA (stellv. Mitglied); 3 (Mitglied); 6 (Mitglied);
Grafe, Andreas Karl	Rosshierke 9	andreas.grafe@online.de	0151 12303002	Abtig.Lt. Produktionsbereich		HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Loeser, Frederik	Aufflucht 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	Hachenev 3	michaelschulte65@aol.com	0171 4926611	Kaufm. Angestellter/Verkauf		HFA (Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (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 (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 Tosha	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 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Marquardt, Christof	Am Markt 20	christof.marquardt@gmx.de	0178 4327223	Dipl. Sparkassenbetriebswirt		HFA (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Stehling, Udo	Westholz 9	u.stehling@gmx.de	0175 7133129	keine Angabe		HFA (Mitglied); 3 (stellv. Mitglied); 4 (Mitglied); 6 (Mitglied);
Prof. Dr. Wollhöver, Klaus Josef	Stocklarnar Straße 14	wollhoever@web.de	02527 919066	keine Angabe		HFA (stellv. Mitglied); 2 (Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (Mitglied);

Grüne						
Giese, Ilona	Bergstrasser Weg 5	ilgiese@online.de	02928 839836	Lehrerin	freiberuflich Autorentätigkeit	HFA (stellv. Mitglied); 5 (Mitglied); 6 (Mitglied);
Greune, Peter	Stocklärner Straße 8	peter.greune@gruene-welver.de	02527 8564	Rentner		4 (Mitglied);
Maras, Petra	Schwefer Straße 1 a	petra.maras@gruene-welver.de	02921 5599932	Laborassistentz		2 (stellv. Mitglied); 3 (Mitglied); 4 (stellv. Mitglied);
Plaßmann, Cornelia	Diedrich-Düllmann-Straße 6	c.plassmann@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, Heiko	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	Aufflucht 28 a	regina.holota@web.de	02384 1588	Büroservice (selbständig)		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	torben.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	timfabianroemer@gmail.com	0176 94880830	Abteilungsleiter Soziales/GOI	Studieninstitut Soest - Zweckverband	HFA (Mitglied); 2 (stellv. Mitglied); 3 (Mitglied); 4 (stellv. Mitglied); 5 (stellv. Mitglied); 6 (stellv. Mitglied);
Welver21						
Bartz, Norbert	Elmsner 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);

Stand: 12/2021

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

NKF-Kennzahlen 2020

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	(Infrastrukturvermögen / 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	((Liquide 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. Umlagenquote	(Steuererträge - GewSt-Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) / (ordentliche Erträge - GewSt-Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) x 100
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100
Sach- und Dienstleistungsintensität	(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 Welter 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
Welter21	3	Kay Philipper
SPD	7	Udo Stehling
Grüne	4	Cornelia Pläßmann
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 Welter zum Prüfungszeitpunkt ist Camillo Garzen, Welter, seine vom Rat gewählten Stellvertreter sind Andreas Braun (1. Stellvertretender Bürgermeister), Welter, und Ulrich Irmer (2. Stellvertretender Bürgermeister), Welter.

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 Welper stellt sich zum Prüfungszeitpunkt wie folgt dar:

Leitung: Camillo Garzen, Bürgermeister

Allgemeine Vertretung: Wilhelm Coerdts

1. Finanzverwaltung/Gemeindekasse/Controlling
Amtsleitung: Sebastian Porsche (Kämmerer)
2. Zentrale Angelegenheiten
Amtsleitung: Heike Grümme-Kuznik
3. Soziales
Amtsleitung: Lothar Paul
4. Jugend/Bildung/Familie/Senioren
Amtsleitung: Jürgen Scholz
5. Sicherheit/Ordnung
Amtsleitung: Wilhelm Coerdts (AV)
6. Bürgerservice/Standesamt
Amtsleitung: Kerstin Hesse
7. Bauverwaltung
Amtsleitung: Detlev Westphal
8. Bauhof
Amtsleitung: Hans Wilms
9. Stabsstelle BM
Alicia Sommer

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 Grafe
	Anke Wolff-Hochstein
	André Theodor Buschulte
SPD	Christof Marquardt
	Carsten Deutschmann
	Prof. Dr. Klaus Wollhöver
Wolver21	Frank Jäschke
Grüne	Ilona Giese
FDP	Heiko Kosche
BG	Torben Leifert

Hauptsatzung

Es gilt die Hauptsatzung der Gemeinde Welter 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 Welter gehört zum Kreis Soest.

Sonstige rechtserhebliche Tatbestände von wesentlicher Bedeutung

Wesentliche langfristige Verträge

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

Steuerliche Verhältnisse

Die Prüfung steuerlicher Gegebenheiten soweit sie sich nicht auf den Jahresabschluss auswirken, lag nicht im Rahmen unseres Auftrags.

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 2020, der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, den Teilergebnisrechnungen, den Teilfinanzrechnungen für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2020 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 2020 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- o 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 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Haushaltsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2020 und
- o 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 Welter 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 Welter 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 Welter 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 Welter ist verantwortlich für die Überwachung des Rechnungslegungsprozesses der Gemeinde Welter 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 Welter 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

- o 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,
- o gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem 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 Welter abzugeben,
- o beurteilen wir die Angemessenheit der von dem Bürgermeister angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von dem Bürgermeister dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- o 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 Welter 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 Welter die stetige Aufgabenerfüllung nicht sicherstellen kann,
- o 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 Welter vermittelt,
- o beurteilen wir den Einklang des Lageberichtes mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage der Gemeinde Welter,
- o 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 Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 17. Dezember 2021

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. unrechtmäßiger 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 Fehlschlagens, 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 honorieren.

(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 gutachtliche 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.