



NEUSTADT

AM RÜBENBERGE

Stadt Neustadt a. Rbge.

Jahresabschluss 2021

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss 2021

| | | |
|------|--|----------|
| 1. | Vollständigkeitserklärung des Bürgermeisters | Seite 1 |
| 2. | Allgemeiner Teil / Rechtsgrundlagen | Seite 2 |
| 3. | <u>Bilanz 2021</u> | Seite 5 |
| 4. | <u>Gesamtergebnisrechnung 2021</u> | Seite 8 |
| 5. | <u>Teilergebnisrechnungen 2021 für die Teilhaushalte</u> | |
| 5.1 | Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen | Seite 9 |
| 5.2 | Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste | Seite 11 |
| 5.3 | Teilhaushalt 11 Personal | Seite 13 |
| 5.4 | Teilhaushalt 20 Finanzwesen | Seite 15 |
| 5.5 | Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr | Seite 17 |
| 5.6 | Teilhaushalt 32 Bürgerservice | Seite 19 |
| 5.7 | Teilhaushalt 40 Bildung | Seite 21 |
| 5.8 | Teilhaushalt 50 Soziales | Seite 23 |
| 5.9 | Teilhaushalt 51 Kinder und Familien | Seite 25 |
| 5.10 | Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit | Seite 27 |
| 5.11 | Teilhaushalt 61 Stadtplanung | Seite 29 |
| 5.12 | Teilhaushalt 63 Bauordnung | Seite 31 |
| 5.13 | Teilhaushalt 65 Immobilien | Seite 33 |
| 5.14 | Teilhaushalt 66 Tiefbau | Seite 35 |
| 5.15 | Teilhaushalt 67 Stadtgrün | Seite 37 |
| 5.16 | Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN | Seite 39 |
| 5.17 | Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft | Seite 41 |
| 6. | <u>Gesamtfinanzrechnung</u> | Seite 43 |
| 7. | <u>Teilfinanzrechnungen 2021 für die Teilhaushalte</u> | |
| 7.1 | Teilhaushalt 01 Organe und Stabsstellen | Seite 45 |
| 7.2 | Teilhaushalt 10 Zentrale Dienste | Seite 47 |
| 7.3 | Teilhaushalt 11 Personal | Seite 49 |
| 7.4 | Teilhaushalt 20 Finanzwesen | Seite 51 |

| | | |
|-------|--|-----------|
| 7.5 | Teilhaushalt 30 Recht, Versicherungen und Feuerwehr | Seite 53 |
| 7.6 | Teilhaushalt 32 Bürgerservice | Seite 55 |
| 7.7 | Teilhaushalt 40 Bildung | Seite 57 |
| 7.8 | Teilhaushalt 50 Soziales | Seite 59 |
| 7.9 | Teilhaushalt 51 Kinder und Familien | Seite 61 |
| 7.10 | Teilhaushalt 52 Soziale Arbeit | Seite 63 |
| 7.11 | Teilhaushalt 61 Stadtplanung | Seite 65 |
| 7.12 | Teilhaushalt 63 Bauordnung | Seite 67 |
| 7.13 | Teilhaushalt 65 Immobilien | Seite 69 |
| 7.14 | Teilhaushalt 66 Tiefbau | Seite 71 |
| 7.15 | Teilhaushalt 67 Stadtgrün | Seite 73 |
| 7.16 | Teilhaushalt 68 Städtische Aufgaben ABN | Seite 75 |
| 7.17 | Teilhaushalt 90 Allgemeine Finanzwirtschaft | Seite 77 |
| 8. | <u>Anhang zur Bilanz 2021</u> | |
| 8.1 | Aktiva | Seite 79 |
| 8.1.1 | Immaterielles Vermögen | Seite 79 |
| 8.1.2 | Sachvermögen | Seite 81 |
| 8.1.3 | Finanzvermögen | Seite 87 |
| 8.1.4 | Liquide Mittel | Seite 90 |
| 8.1.5 | Aktive Rechnungsabgrenzung | Seite 90 |
| 8.2 | Passiva | Seite 91 |
| 8.2.1 | Nettoposition | Seite 91 |
| 8.2.2 | Rücklagen | Seite 91 |
| 8.2.3 | Jahresergebnis | Seite 92 |
| 8.2.4 | Sonderposten | Seite 93 |
| 8.2.5 | Schulden | Seite 95 |
| 8.2.6 | Rückstellungen | Seite 99 |
| 8.2.7 | Passive Rechnungsabgrenzung | Seite 103 |
| 9. | <u>Anhang zur Gesamtergebnisrechnung 2020</u> | |
| 9.1 | Gesamtergebnis 2020 | Seite 104 |
| 9.2 | Ordentliche Erträge | Seite 105 |
| 9.3 | Ordentliche Aufwendungen | Seite 114 |
| 9.4 | Außerordentliche Erträge | Seite 120 |

| | | |
|-----|--|-----------|
| 9.5 | Außerordentliche Aufwendungen | Seite 121 |
| 9.6 | Jahresergebnis 2021 | Seite 121 |
| 10. | <u>Anhang zur Gesamtfinanzzrechnung 2021</u> | Seite 122 |

Anlagen zur Jahresrechnung 2021

| | | |
|-----------|---|-----------|
| Anlage 1 | Rechenschaftsbericht | Seite 127 |
| Anlage 2 | Haushaltssatzung 2021 | Seite 135 |
| | 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 | Seite 137 |
| | 2. Nachtragshaushaltssatzung 2021 | Seite 139 |
| Anlage 3 | Beteiligungsübersicht 2021 | Seite 141 |
| Anlage 4 | Forderungsübersicht 2021 | Seite 143 |
| Anlage 5 | Schuldenübersicht 2021 | Seite 144 |
| Anlage 6 | Rückstellungsübersicht 2021 | Seite 145 |
| Anlage 7 | Anlagenübersicht 2021 | Seite 146 |
| Anlage 8 | Übersicht „Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen/Verpflichtungsermächtigungen“ | Seite 149 |
| Anlage 9 | Übersicht „Übertragene Haushaltsermächtigungen (Haushaltsreste)“ | Seite 153 |
| Anlage 10 | Übersicht über die Entwicklung der Schulbudgets | Seite 161 |
| Anlage 11 | Kennzahlen der Stadt Neustadt a. Rbge. | Seite 162 |

1. Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss

per 31.12.2021

Gemäß § 129 Abs. 1 Satz 2 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) stelle ich hiermit gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses per 31.12.2021 fest.

Ich bestätige,

- dass alle für die Prüfung des Jahresabschlusses notwendigen Aufklärungen, Nachweise sowie Unterlagen vollständig nach besten Wissen und Gewissen an das Rechnungsprüfungsamt übergeben wurden,
- dass alle Geschäftsvorfälle erfasst sowie richtig ausgewiesen sind und folglich Geschäftsführung sowie Jahresabschluss nach besten Wissen und Gewissen geführt und aufgestellt wurden,
- dass in diesem Jahresabschluss alle bilanzpflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt sowie sämtliche Aufwendungen und Erträge, Einzahlungen und Auszahlungen enthalten sind und
- dass Anhang und Rechenschaftsbericht alle für eine getreue Beurteilung der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Neustadt a. Rbge. erforderlichen Angaben enthalten und diese nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht wurden.

Stadt Neustadt a. Rbge., 01.12.2022

Der Bürgermeister



Dominic Herbst

2. Allgemeiner Teil / Rechtsgrundlagen

Jahresabschluss

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat die Haushaltswirtschaft ab dem 01.01.2010 auf das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) umgestellt. Auf dieser Grundlage wurde auch der doppelte Jahresabschluss 2021 erstellt.

Gemäß § 128 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Stadt für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus:

- a) einer Ergebnisrechnung,
- b) einer Finanzrechnung,
- c) einer Bilanz sowie
- d) einem Anhang.

Dem Anhang sind mindestens beizufügen:

- a) ein Rechenschaftsbericht,
- b) eine Anlagenübersicht,
- c) eine Schuldenübersicht,
- d) eine Forderungsübersicht und
- e) eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung stellt die Erträge und Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit einer Kommune innerhalb einer Rechnungsperiode gegenüber (§ 52 Kommunale Haushalts- u. Kassenverordnung / KomHKVO). Sie ist vergleichbar mit der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung eines privaten Unternehmens.

Die Ergebnisrechnung bildet alle Ressourcenveränderungen ab. Hierzu zählen auch die nicht zahlungswirksamen Vorgänge, wie zum Beispiel die Darstellung des natürlichen Werteverzehrs beim Anlagevermögen (Abschreibungen) oder Aufwendungen für künftige Verbindlichkeiten (z. B. Pensionsrückstellungen).

Der (Ergebnis-) Haushalt soll in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein (§ 110 Abs. 4 NKomVG). Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Finanzrechnung

In der Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO) werden die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und Auszahlungen gegenübergestellt. Sie bildet den Bestand an Zahlungsmitteln ab. Die Finanzrechnung soll ein tatsächliches Bild der Finanzlage vermitteln.

Neben den zahlungswirksamen Vorgängen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden auch Zahlungen für Investitionen und aus Finanzierungstätigkeit (z. B. Kreditaufnahmen) abgebildet.

Bilanz

Die Bilanz (§ 55 KomHKVO) zeichnet ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes, vollumfängliches Bild der Vermögens- und Verschuldungslage der Stadt Neustadt a. Rbge. am Bilanzstichtag ab.

Auf der Aktivseite wird das vorhandene Vermögen der Stadt aufgeführt; diese Seite zeigt die Mittelverwendung. Auf der Passivseite wird dargestellt, aus welchen Quellen die Vermögensgegenstände finanziert wurden, also die Mittelherkunft. Hier finden sich die Schulden und das eigene kommunale Kapital.

Anhang

In den Anhang sind nach § 56 KomHKVO diejenigen Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz aufzunehmen, die zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind.

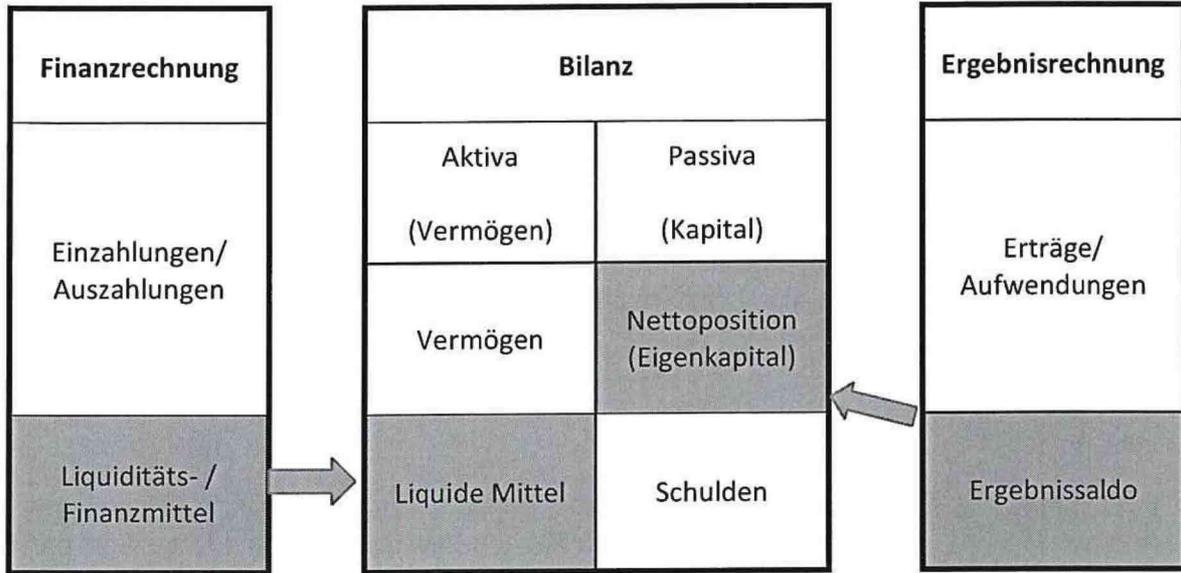
Es werden dort die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Zuordnung eines Überschusses bzw. Fehlbetrages

Der Saldo der Ergebnisrechnung fließt als Überschuss oder Fehlbetrag in die Nettoposition der Bilanz ein. Ein Überschuss erhöht somit das Eigenkapital, während ein Fehlbetrag das Eigenkapital mindert.

Der Zahlungsmittelbestand aus der Finanzrechnung fließt am Ende des Rechnungsjahres in die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz ein.

Näheres veranschaulicht die nachfolgende Grafik:



3. Bilanz der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2021

(Bilanz ohne Vermögenstrennung)

| AKTIVA | | 2020 | 2021 |
|---------------|--|-----------------------|-----------------------|
| | | -Euro- | -Euro- |
| 1. | Immaterielles Vermögen | 4.158.855,34 | 5.021.655,12 |
| 1.1 | Konzessionen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Lizenzen | 258.955,29 | 257.173,28 |
| 1.3 | Ähnliche Rechte | 2.863,53 | 2.863,53 |
| 1.4 | Geleistete Investitionszuweisungen und Zuschüsse | 3.863.440,92 | 4.761.618,31 |
| 1.5 | Aktivierter Umstellungsaufwand | 0,00 | 0,00 |
| 1.6 | Sonstiges immaterielles Vermögen | 33.595,60 | 0,00 |
| 2. | Sachvermögen | 232.887.404,56 | 246.422.127,18 |
| 2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 9.109.105,61 | 7.988.839,12 |
| 2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 132.545.943,46 | 134.093.799,28 |
| 2.3 | Infrastrukturvermögen | 69.744.501,18 | 70.162.529,02 |
| 2.4 | Bauten auf fremdem Grundstücken | 770.667,79 | 751.707,61 |
| 2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 3.688,87 | 3.663,31 |
| 2.6 | Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge | 4.625.177,22 | 4.619.610,72 |
| 2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 4.264.372,40 | 6.342.889,41 |
| 2.8 | Vorräte | 29.239,17 | 29.239,17 |
| 2.9 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 11.794.708,86 | 22.429.849,54 |
| 3. | Finanzvermögen | 39.665.840,75 | 42.693.594,25 |
| 3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 6.022.240,00 | 7.304.962,75 |
| 3.2 | Beteiligungen | 15.100,00 | 15.100,00 |
| 3.3 | Sondervermögen mit Sonderrechnung | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 |
| 3.4 | Ausleihungen | 18.704.173,03 | 18.001.633,24 |
| 3.5 | Wertpapiere | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | Öffentlich-rechtliche Forderungen | 2.832.632,20 | 2.966.271,38 |
| 3.7 | Forderungen aus Transferleistungen | 56.147,97 | 483.241,78 |
| 3.8 | Sonstige privatrechtliche Forderungen | 791.578,74 | 2.696.066,71 |
| 3.9 | Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände | 1.243.968,81 | 1.226.318,39 |
| 4. | Liquide Mittel | 5.638.849,39 | 1.941.055,30 |
| 5. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 919.297,10 | 685.686,20 |
| | BILANZSUMME | 283.270.247,14 | 296.764.118,05 |

| PASSIVA | | 2020 | 2021 |
|----------------|--|----------------|----------------|
| | | -Euro- | -Euro- |
| 1. | Nettoposition | 133.601.396,74 | 126.423.259,14 |
| 1.1 | Basisreinvertmögen | 56.070.907,52 | 56.070.907,52 |
| 1.1.1 | Reinvertmögen | 56.070.907,52 | 56.070.907,52 |
| 1.1.2 | Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag) | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Rücklagen | 10.253.889,74 | 19.182.984,37 |
| 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 5.300.141,42 | 12.236.615,45 |
| 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 4.939.903,62 | 6.929.524,22 |
| 1.2.3 | Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände | 13.844,70 | 16.844,70 |
| 1.2.4 | Zweckgebundene Rücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 | Sonstige Rücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Jahresergebnis | 5.394.615,84 | -10.957.474,35 |
| 1.3.1 | Überschüsse/Fehlbeträge aus Vorjahren | 8.926.094,63 | -3.531.478,79 |
| 1.3.1.1 | Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NkomVG) | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Fehlbeträge aus anderen Vorjahren | 8.926.094,63 | -3.531.478,79 |
| 1.3.2 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit | -3.531.478,79 | -7.425.995,56 |
| | Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen | 472.600,00 | 281.400,00 |
| 1.4 | Sonderposten | 61.881.983,64 | 62.126.841,60 |
| 1.4.1 | Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 57.717.369,95 | 58.258.619,87 |
| 1.4.2 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 2.108.204,41 | 1.903.230,94 |
| 1.4.3 | Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.4 | Bewertungsausgleich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.5 | erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 1.519.923,01 | 1.235.304,52 |
| 1.4.6 | Sonstige Sonderposten | 536.486,27 | 729.686,27 |
| | | | |
| 2. | Schulden | 86.740.355,11 | 108.325.501,58 |
| 2.1 | Geldschulden | 65.384.190,84 | 100.055.780,73 |
| 2.1.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 65.384.190,84 | 95.055.780,73 |
| 2.1.3 | Liquiditätskredite | 0,00 | 5.000.000,00 |
| 2.1.4 | Sonstige Geldschulden | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 19.054.834,16 | 5.188.747,59 |
| 2.4 | Transferverbindlichkeiten | 935.654,62 | 932.723,89 |
| 2.4.1 | Finanzausgleichverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.2 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke | 48.661,30 | 25.184,81 |
| 2.4.3 | Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.4 | Soziale Leistungsverbindlichkeiten | 0,00 | 3.201,97 |
| 2.4.5 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.6 | Steuerverbindlichkeiten | 0,00 | 23,45 |
| 2.4.7 | Andere Transferverbindlichkeiten | 886.993,32 | 904.313,66 |
| | | | |

| PASSIVA | | 2020 | 2021 |
|----------------|---|-----------------------|-----------------------|
| | | -Euro- | -Euro- |
| 2.5 | Sonstige Verbindlichkeiten | 1.365.675,49 | 2.148.249,37 |
| 2.5.1 | Durchlaufende Posten | 987.173,28 | 1.714.209,88 |
| 2.5.1.1 | Verrechnete Mehrwertsteuer | 0,00 | 0,00 |
| 2.5.1.2 | Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer | 298.893,82 | 293.916,70 |
| 2.5.1.3 | Sonstige durchlaufende Posten | 688.279,46 | 1.420.293,18 |
| 2.5.2 | Abzuführende Gewerbesteuer | 59.693,00 | 0,00 |
| 2.5.3 | Empfangene Anzahlungen | 23.327,49 | 23.327,49 |
| 2.5.4 | Andere sonstige Verbindlichkeiten | 295.481,72 | 410.712,00 |
| | | | |
| 3. | Rückstellungen | 62.360.278,81 | 61.503.765,02 |
| 3.1 | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 56.448.864,00 | 56.421.563,00 |
| 3.1.1 | Pensionsrückstellungen | 48.700.768,00 | 48.509.793,00 |
| 3.1.2 | Beihilferückstellungen | 7.748.096,00 | 7.911.770,00 |
| 3.2 | Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen | 1.193.964,63 | 1.439.304,17 |
| 3.3 | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 1.960.037,06 | 1.325.981,10 |
| 3.4 | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 1.064.709,00 | 260.709,00 |
| 3.7 | Rückstellungen für drohende Verpflichtung aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 86.527,16 | 90.000,00 |
| 3.8 | Andere Rückstellungen | 1.606.176,96 | 1.966.207,75 |
| | | | |
| 4. | Passive Rechnungsabgrenzung | 568.216,48 | 511.592,31 |
| | | | |
| | BILANZSUMME | 283.270.247,14 | 296.764.118,05 |

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre durch:

EUR

| | |
|---|----------------------|
| 1. Haushaltsausgabereite Insgesamt (ohne Konzernkredit 30 Mio. EUR) | 37.344.671,72 |
| davon entfallen auf: | |
| -Investitionsauszahlungen | 37.063.271,72 EUR |
| -Aufwendungen (Ergebnishaushalt) | 281.400,00 EUR |
| 2. Bürgschaften | 0,00 |
| 3. Gewährleistungsverträge | 0,00 |
| 4. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen | 0,00 |
| 5. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte | 0,00 |
| 6. Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge | 0,00 |
| Summe der Vorbelastungen | 37.344.671,72 |

Neustadt a. Rbge., 01.12.2022

Der Bürgermeister

 Dominic Herbst

4. Gesamtergebnisrechnung 2021

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres 2020 | Ansätze des Haushaltsjahres 2021 | Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger(-) | Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 | mehr(+)/weniger(-) ³⁾ | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren | Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾ |
|--|-----------------------------|----------------------------------|---|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---|
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 46.083.247,90 | 45.747.000,00 | 0,00 | 44.503.199,90 | -1.243.800,10 | 0,00 | |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 22.594.102,30 | 24.484.200,00 | 0,00 | 24.602.209,09 | 118.009,09 | 0,00 | |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 1.957.948,33 | 2.045.100,00 | 0,00 | 2.487.975,40 | 442.875,40 | 0,00 | |
| 4. sonstige Transfererträge | 222.423,67 | 119.000,00 | 0,00 | 303.678,44 | 184.678,44 | 0,00 | |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 3.774.775,63 | 4.594.600,00 | 0,00 | 4.161.848,13 | -432.751,87 | 0,00 | |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 1.055.850,58 | 1.565.700,00 | 0,00 | 1.209.908,81 | -355.791,19 | 0,00 | |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.987.091,80 | 5.267.500,00 | 0,00 | 5.082.410,43 | -185.089,57 | 0,00 | |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 854.396,05 | 540.700,00 | 0,00 | 187.920,59 | -352.779,41 | 0,00 | |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 53.745,98 | 154.000,00 | 0,00 | 113.772,37 | -40.227,63 | 0,00 | |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 5.112.835,99 | 3.951.500,00 | 0,00 | 5.173.269,10 | 1.221.769,10 | 0,00 | |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 86.696.418,23 | 88.469.300,00 | 0,00 | 87.826.192,26 | -643.107,74 | 0,00 | |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 31.438.362,23 | 32.576.200,00 | 0,00 | 32.552.727,75 | -23.472,25 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 15.310.298,30 | 19.420.800,00 | 0,00 | 17.929.382,17 | -1.491.417,83 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Abschreibungen | 5.291.722,98 | 4.845.300,00 | 0,00 | 5.589.268,13 | 743.968,13 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.237.431,14 | 1.580.600,00 | 0,00 | 1.226.506,10 | -354.093,90 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 32.644.152,36 | 34.174.200,00 | 0,00 | 33.385.305,95 | -788.894,05 | 0,00 | 0,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.576.607,05 | 5.186.000,00 | 0,00 | 4.941.149,09 | -244.850,91 | 472.600,00 | 0,00 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 90.498.574,06 | 97.783.100,00 | 0,00 | 95.624.339,19 | -2.158.760,81 | 472.600,00 | 0,00 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ord. Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | -3.802.155,83 | -9.313.800,00 | 0,00 | -7.798.146,93 | 1.515.653,07 | -472.600,00 | |
| 22. außerordentliche Erträge | 414.922,72 | 523.000,00 | 0,00 | 2.265.654,84 | 1.742.654,84 | 0,00 | |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 144.245,68 | 150.400,00 | 0,00 | 1.893.503,47 | 1.743.103,47 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 270.677,04 | 372.600,00 | 0,00 | 372.151,37 | -448,63 | 0,00 | |
| Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -3.531.478,79 | -8.941.200,00 | 0,00 | -7.425.995,56 | 1.515.204,44 | -472.600,00 | |

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

⁴⁾ Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.

5.1 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch- | Ermäch- | Ermäch- | Gesamt- | Ergebnis | mehr(+)/ |
|---|--------------------|----------------------|------------------|----------------------|-------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | tigungen | tigungen | tigungen | ermäch- | 2021 | weniger(-) |
| | | | | | | | | |
| | -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 21.355,00 | 24.500,00 | 0,00 | 24.500,00 | 0,00 | 24.500,00 | 22.171,50 | -2.328,50 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 30,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | -200,00 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 25.062,15 | 32.700,00 | 0,00 | 32.700,00 | 0,00 | 32.700,00 | 32.459,86 | -240,14 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 38,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.993,73 | 7.993,73 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 47.035,90 | 57.400,00 | 0,00 | 57.400,00 | 0,00 | 57.400,00 | 62.625,09 | 5.225,09 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 808.934,49 | 948.100,00 | 0,00 | 948.100,00 | 0,00 | 948.100,00 | 787.393,75 | -160.706,25 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 75.846,29 | 123.900,00 | 0,00 | 123.900,00 | 0,00 | 123.900,00 | 88.141,86 | -35.758,14 |
| 16. Abschreibungen | 2.923,91 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 600,00 | 481,83 | -118,17 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.435,21 | 12.600,00 | 0,00 | 12.600,00 | 0,00 | 12.600,00 | 6.817,69 | -5.782,31 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 894.139,90 | 1.085.500,00 | 0,00 | 1.085.500,00 | 0,00 | 1.085.500,00 | 882.835,13 | -202.664,87 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | -847.104,00 | -1.028.100,00 | 0,00 | -1.028.100,00 | 0,00 | -1.028.100,00 | -820.210,04 | 207.889,96 |
| 22. außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.390,00 | 4.390,00 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|-------------|---------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|-------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.390,00 | 4.390,00 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -847.104,00 | -1.028.100,00 | 0,00 | -1.028.100,00 | 0,00 | -1.028.100,00 | -815.820,04 | 212.279,96 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 27.692,28 | 41.600,00 | 0,00 | 41.600,00 | 0,00 | 41.600,00 | 71.110,75 | 29.510,75 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -27.692,28 | -41.600,00 | 0,00 | -41.600,00 | 0,00 | -41.600,00 | -71.110,75 | -29.510,75 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -874.796,28 | -1.069.700,00 | 0,00 | -1.069.700,00 | 0,00 | -1.069.700,00 | -886.930,79 | 182.769,21 |

5.2 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 0,00 | 0,00 | 6.568,16 | 6.568,16 | 0,00 | 6.568,16 | 43.833,16 | 37.265,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27,60 | 27,60 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 13.849,37 | 1.600,00 | 800,00 | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 | 2.869,77 | 469,77 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 30.729,61 | 28.500,00 | 83.000,00 | 111.500,00 | 0,00 | 111.500,00 | 21.242,14 | -90.257,86 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 6.852,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.761,38 | 8.761,38 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 51.431,48 | 30.100,00 | 90.368,16 | 120.468,16 | 0,00 | 120.468,16 | 76.734,05 | -43.734,11 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 2.151.778,43 | 2.226.800,00 | 0,00 | 2.226.800,00 | 0,00 | 2.226.800,00 | 2.033.573,72 | -193.226,28 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 205.484,67 | 346.100,00 | 800,00 | 346.900,00 | 0,00 | 346.900,00 | 272.145,76 | -74.754,24 |
| 16. Abschreibungen | 241.517,59 | 244.800,00 | 0,00 | 244.800,00 | 0,00 | 244.800,00 | 275.165,46 | 30.365,46 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.093.771,46 | 1.423.600,00 | 209.568,16 | 1.633.168,16 | 0,00 | 1.633.168,16 | 1.338.184,68 | -294.983,48 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 3.692.552,15 | 4.241.300,00 | 210.368,16 | 4.451.668,16 | 0,00 | 4.451.668,16 | 3.919.069,62 | -532.598,54 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | -3.641.120,67 | -4.211.200,00 | -120.000,00 | -4.331.200,00 | 0,00 | -4.331.200,00 | -3.842.335,57 | 488.864,43 |
| 22. außerordentliche Erträge | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------|---------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|---------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -3.641.020,67 | -4.211.200,00 | -120.000,00 | -4.331.200,00 | 0,00 | -4.331.200,00 | -3.842.335,57 | 488.864,43 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 33.414,54 | 30.800,00 | 0,00 | 30.800,00 | 0,00 | 30.800,00 | 34.379,84 | 3.579,84 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 77.093,84 | 84.400,00 | 0,00 | 84.400,00 | 0,00 | 84.400,00 | 121.537,68 | 37.137,68 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -43.679,30 | -53.600,00 | 0,00 | -53.600,00 | 0,00 | -53.600,00 | -87.157,84 | -33.557,84 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -3.684.699,97 | -4.264.800,00 | -120.000,00 | -4.384.800,00 | 0,00 | -4.384.800,00 | -3.929.493,41 | 455.306,59 |

5.3 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 11

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 58.338,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.872,31 | 5.872,31 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 40.843,84 | 22.400,00 | 0,00 | 22.400,00 | 0,00 | 22.400,00 | 72.034,34 | 49.634,34 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 11.391,48 | 16.000,00 | 0,00 | 16.000,00 | 0,00 | 16.000,00 | 1.876,19 | -14.123,81 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 1.587.296,00 | 1.890.000,00 | 0,00 | 1.890.000,00 | 0,00 | 1.890.000,00 | 2.362.992,00 | 472.992,00 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 1.697.869,41 | 1.928.400,00 | 0,00 | 1.928.400,00 | 0,00 | 1.928.400,00 | 2.442.774,84 | 514.374,84 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 1.869.793,02 | 1.372.200,00 | 0,00 | 1.372.200,00 | 0,00 | 1.372.200,00 | 1.678.660,27 | 306.460,27 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 34.978,75 | 85.000,00 | 0,00 | 85.000,00 | 0,00 | 85.000,00 | 38.721,78 | -46.278,22 |
| 16. Abschreibungen | 922,60 | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 0,00 | 700,00 | 683,90 | -16,10 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 27.371,14 | 27.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 0,00 | 27.000,00 | 28.356,48 | 1.356,48 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 130.022,25 | 136.300,00 | 0,00 | 136.300,00 | 0,00 | 136.300,00 | 86.955,75 | -49.344,25 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 2.063.087,76 | 1.621.200,00 | 0,00 | 1.621.200,00 | 0,00 | 1.621.200,00 | 1.833.378,18 | 212.178,18 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) / Jahresfehlbetrag(-) | -365.218,35 | 307.200,00 | 0,00 | 307.200,00 | 0,00 | 307.200,00 | 609.396,66 | 302.196,66 |
| 22. außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|-------------|------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | -Euro- | | | | | | | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -365.218,35 | 307.200,00 | 0,00 | 307.200,00 | 0,00 | 307.200,00 | 609.396,66 | 302.196,66 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 46.957,97 | 63.100,00 | 0,00 | 63.100,00 | 0,00 | 63.100,00 | 89.392,79 | 26.292,79 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -46.957,97 | -63.100,00 | 0,00 | -63.100,00 | 0,00 | -63.100,00 | -89.392,79 | -26.292,79 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -412.176,32 | 244.100,00 | 0,00 | 244.100,00 | 0,00 | 244.100,00 | 520.003,87 | 275.903,87 |

5.4 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 29.454,46 | 47.000,00 | 0,00 | 47.000,00 | 0,00 | 47.000,00 | 40.189,27 | -6.810,73 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 139.340,81 | 102.000,00 | 0,00 | 102.000,00 | 0,00 | 102.000,00 | 129.143,82 | 27.143,82 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 168.795,27 | 149.000,00 | 0,00 | 149.000,00 | 0,00 | 149.000,00 | 169.333,09 | 20.333,09 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 1.835.155,64 | 2.143.800,00 | 0,00 | 2.143.800,00 | 0,00 | 2.143.800,00 | 1.921.219,50 | -222.580,50 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 64.400,00 | 0,00 | 64.400,00 | 0,00 | 64.400,00 | 41.137,07 | -23.262,93 |
| 16. Abschreibungen | 42.804,57 | 31.500,00 | 0,00 | 31.500,00 | 0,00 | 31.500,00 | 8.324,20 | -23.175,80 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 27.368,47 | 34.000,00 | 0,00 | 34.000,00 | 0,00 | 34.000,00 | 25.042,61 | -8.957,39 |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.067,43 | 13.300,00 | 5.000,00 | 18.300,00 | 0,00 | 18.300,00 | 6.872,18 | -11.427,82 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.915.396,11 | 2.287.000,00 | 5.000,00 | 2.292.000,00 | 0,00 | 2.292.000,00 | 2.002.595,56 | -289.404,44 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | -1.746.600,84 | -2.138.000,00 | -5.000,00 | -2.143.000,00 | 0,00 | -2.143.000,00 | -1.833.262,47 | 309.737,53 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------|---------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|---------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | -Euro- | | | | | | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 22. außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.355,24 | 11.355,24 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.355,24 | 11.355,24 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -1.746.600,84 | -2.138.000,00 | -5.000,00 | -2.143.000,00 | 0,00 | -2.143.000,00 | -1.821.907,23 | 321.092,77 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 44.596,35 | 56.800,00 | 0,00 | 56.800,00 | 0,00 | 56.800,00 | 80.465,21 | 23.665,21 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -44.596,35 | -56.800,00 | 0,00 | -56.800,00 | 0,00 | -56.800,00 | -80.465,21 | -23.665,21 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.791.197,19 | -2.194.800,00 | -5.000,00 | -2.199.800,00 | 0,00 | -2.199.800,00 | -1.902.372,44 | 297.427,56 |

5.5 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 173.574,24 | 145.000,00 | 925,82 | 145.925,82 | 0,00 | 145.925,82 | 191.193,69 | 45.267,87 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 26.588,26 | 29.400,00 | 0,00 | 29.400,00 | 0,00 | 29.400,00 | 27.335,72 | -2.064,28 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 21.555,65 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 184.118,85 | 134.118,85 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 7.220,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.795,79 | 3.795,79 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.697,95 | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 0,00 | 7.000,00 | 6.508,02 | -491,98 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 5,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.327,10 | 3.327,10 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 234.642,14 | 231.400,00 | 925,82 | 232.325,82 | 0,00 | 232.325,82 | 416.279,17 | 183.953,35 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 652.637,10 | 735.500,00 | 0,00 | 735.500,00 | 0,00 | 735.500,00 | 688.691,85 | -46.808,15 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 264.982,12 | 550.500,00 | 925,82 | 551.425,82 | 0,00 | 551.425,82 | 463.146,65 | -88.279,17 |
| 16. Abschreibungen | 511.473,47 | 496.800,00 | 0,00 | 496.800,00 | 0,00 | 496.800,00 | 693.703,69 | 196.903,69 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 32.200,00 | 18.500,00 | 0,00 | 18.500,00 | 0,00 | 18.500,00 | 18.850,00 | 350,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 315.317,04 | 410.700,00 | 0,00 | 410.700,00 | 0,00 | 410.700,00 | 343.326,77 | -67.373,23 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.776.609,73 | 2.212.000,00 | 925,82 | 2.212.925,82 | 0,00 | 2.212.925,82 | 2.207.718,96 | -5.206,86 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | -1.541.967,59 | -1.980.600,00 | 0,00 | -1.980.600,00 | 0,00 | -1.980.600,00 | -1.791.439,79 | 189.160,21 |
| 22. außerordentliche Erträge | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 11.235,38 | 8.235,38 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------|---------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|---------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 11.235,38 | 8.235,38 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -1.541.967,59 | -1.977.600,00 | 0,00 | -1.977.600,00 | 0,00 | -1.977.600,00 | -1.780.204,41 | 197.395,59 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 776.328,14 | 634.700,00 | 0,00 | 634.700,00 | 0,00 | 634.700,00 | 2.490.043,84 | 1.855.343,84 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -776.328,14 | -634.700,00 | 0,00 | -634.700,00 | 0,00 | -634.700,00 | -2.490.043,84 | -1.855.343,84 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -2.318.295,73 | -2.612.300,00 | 0,00 | -2.612.300,00 | 0,00 | -2.612.300,00 | -4.270.248,25 | -1.657.948,25 |

5.6 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 656.117,08 | 653.400,00 | 0,00 | 653.400,00 | 0,00 | 653.400,00 | 723.102,15 | 69.702,15 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 3.762,06 | 4.900,00 | 0,00 | 4.900,00 | 0,00 | 4.900,00 | 4.391,49 | -508,51 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 187.396,84 | 271.100,00 | 0,00 | 271.100,00 | 0,00 | 271.100,00 | 238.963,36 | -32.136,64 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 149.229,46 | 144.200,00 | 0,00 | 144.200,00 | 0,00 | 144.200,00 | 154.345,32 | 10.145,32 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 996.505,44 | 1.073.600,00 | 0,00 | 1.073.600,00 | 0,00 | 1.073.600,00 | 1.120.802,32 | 47.202,32 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 2.237.048,38 | 2.419.700,00 | 0,00 | 2.419.700,00 | 0,00 | 2.419.700,00 | 2.340.631,51 | -79.068,49 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 132.203,08 | 135.300,00 | 0,00 | 135.300,00 | 0,00 | 135.300,00 | 101.536,11 | -33.763,89 |
| 16. Abschreibungen | 30.968,31 | 31.600,00 | 0,00 | 31.600,00 | 0,00 | 31.600,00 | 41.352,44 | 9.752,44 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 20.877,41 | 22.500,00 | 0,00 | 22.500,00 | 0,00 | 22.500,00 | 20.981,80 | -1.518,20 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 184.503,67 | 417.600,00 | 0,00 | 417.600,00 | 0,00 | 417.600,00 | 331.963,54 | -85.636,46 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 2.605.600,85 | 3.026.700,00 | 0,00 | 3.026.700,00 | 0,00 | 3.026.700,00 | 2.836.465,40 | -190.234,60 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) /Jahresfehlbetrag(-) | -1.609.095,41 | -1.953.100,00 | 0,00 | -1.953.100,00 | 0,00 | -1.953.100,00 | -1.715.663,08 | 237.436,92 |
| 22. außerordentliche Erträge | 118,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.358,62 | 8.358,62 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------|---------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|---------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | -Euro- | | | | | | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 118,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.358,62 | 8.358,62 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -1.608.976,96 | -1.953.100,00 | 0,00 | -1.953.100,00 | 0,00 | -1.953.100,00 | -1.707.304,46 | 245.795,54 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 88.654,71 | 124.000,00 | 0,00 | 124.000,00 | 0,00 | 124.000,00 | 158.411,23 | 34.411,23 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -88.654,71 | -124.000,00 | 0,00 | -124.000,00 | 0,00 | -124.000,00 | -158.411,23 | -34.411,23 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.697.631,67 | -2.077.100,00 | 0,00 | -2.077.100,00 | 0,00 | -2.077.100,00 | -1.865.715,69 | 211.384,31 |

5.7 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 262.990,34 | 485.300,00 | 234.847,61 | 720.147,61 | 0,00 | 720.147,61 | 401.928,01 | -318.219,60 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 254.377,63 | 355.500,00 | 0,00 | 355.500,00 | 0,00 | 355.500,00 | 314.650,19 | -40.849,81 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 43.969,32 | 77.100,00 | 0,00 | 77.100,00 | 0,00 | 77.100,00 | 37.501,71 | -39.598,29 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 373.521,54 | 633.200,00 | 0,00 | 633.200,00 | 0,00 | 633.200,00 | 306.060,98 | -327.139,02 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 29.411,60 | 18.000,00 | 69.177,10 | 87.177,10 | 0,00 | 87.177,10 | 102.984,63 | 15.807,53 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 65.398,33 | 5.300,00 | 0,00 | 5.300,00 | 0,00 | 5.300,00 | 107.306,46 | 102.006,46 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 1.029.668,76 | 1.574.400,00 | 304.024,71 | 1.878.424,71 | 0,00 | 1.878.424,71 | 1.270.431,98 | -607.992,73 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 2.335.685,21 | 2.851.700,00 | 0,00 | 2.851.700,00 | 0,00 | 2.851.700,00 | 2.622.899,60 | -228.800,40 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.076.327,03 | 2.317.000,00 | 299.524,71 | 2.616.524,71 | 0,00 | 2.616.524,71 | 2.407.025,13 | -209.499,58 |
| 16. Abschreibungen | 823.582,71 | 927.000,00 | 0,00 | 927.000,00 | 0,00 | 927.000,00 | 965.831,29 | 38.831,29 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 1.481.551,58 | 1.548.400,00 | 4.500,00 | 1.552.900,00 | 0,00 | 1.552.900,00 | 1.384.598,08 | -168.301,92 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 653.876,09 | 793.400,00 | 0,00 | 793.400,00 | 472.600,00 | 1.266.000,00 | 671.094,19 | -594.905,81 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 8.371.022,62 | 8.437.500,00 | 304.024,71 | 8.741.524,71 | 472.600,00 | 9.214.124,71 | 8.051.448,29 | -1.162.676,42 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) /Jahresfehlbetrag(-) | -7.341.353,86 | -6.863.100,00 | 0,00 | -6.863.100,00 | -472.600,00 | -7.335.700,00 | -6.781.016,31 | 554.683,69 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------|----------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|----------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 22. außerordentliche Erträge | 77.980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87.632,53 | 87.632,53 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 315.408,79 | 315.408,79 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 77.980,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -227.776,26 | -227.776,26 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -7.263.373,86 | -6.863.100,00 | 0,00 | -6.863.100,00 | -472.600,00 | -7.335.700,00 | -7.008.792,57 | 326.907,43 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 46.887,91 | 43.800,00 | 0,00 | 43.800,00 | 0,00 | 43.800,00 | 60.051,63 | 16.251,63 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 5.015.166,66 | 4.285.500,00 | 0,00 | 4.285.500,00 | 0,00 | 4.285.500,00 | 5.750.050,18 | 1.464.550,18 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -4.968.278,75 | -4.241.700,00 | 0,00 | -4.241.700,00 | 0,00 | -4.241.700,00 | -5.689.998,55 | -1.448.298,55 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -12.231.652,61 | -11.104.800,00 | 0,00 | -11.104.800,00 | -472.600,00 | -11.577.400,00 | -12.698.791,12 | -1.121.391,12 |

5.8 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 133,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. sonstige Transfererträge | 222.423,67 | 119.000,00 | 0,00 | 119.000,00 | 0,00 | 119.000,00 | 303.678,44 | 184.678,44 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 1.219.087,52 | 1.267.800,00 | 0,00 | 1.267.800,00 | 0,00 | 1.267.800,00 | 1.269.803,23 | 2.003,23 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 837,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.753,40 | 1.753,40 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.647.130,08 | 2.595.500,00 | 0,00 | 2.595.500,00 | 0,00 | 2.595.500,00 | 2.675.506,67 | 80.006,67 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 88.037,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 101.566,38 | 101.566,38 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 4.197.650,38 | 3.982.300,00 | 0,00 | 3.982.300,00 | 0,00 | 3.982.300,00 | 4.352.308,12 | 370.008,12 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 1.608.803,06 | 2.013.200,00 | 0,00 | 2.013.200,00 | 0,00 | 2.013.200,00 | 1.645.596,15 | -367.603,85 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 443.094,98 | 472.500,00 | 6.963,71 | 479.463,71 | 0,00 | 479.463,71 | 451.576,73 | -27.886,98 |
| 16. Abschreibungen | 120.521,90 | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 69.607,88 | 60.607,88 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 494.501,20 | 450.000,00 | 0,00 | 450.000,00 | 0,00 | 450.000,00 | 514.065,51 | 64.065,51 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 939.396,81 | 736.300,00 | 0,00 | 736.300,00 | 0,00 | 736.300,00 | 942.294,82 | 205.994,82 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 3.606.317,95 | 3.681.000,00 | 6.963,71 | 3.687.963,71 | 0,00 | 3.687.963,71 | 3.623.141,09 | -64.822,22 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) /Jahresfehlbetrag(-) | 591.332,43 | 301.300,00 | -6.963,71 | 294.336,29 | 0,00 | 294.336,29 | 729.167,03 | 434.830,74 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 22. außerordentliche Erträge | 526,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.166,37 | 15.166,37 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 526,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.166,37 | 15.166,37 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | 591.859,13 | 301.300,00 | -6.963,71 | 294.336,29 | 0,00 | 294.336,29 | 744.333,40 | 449.997,11 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 2.323.210,47 | 1.855.300,00 | 0,00 | 1.855.300,00 | 0,00 | 1.855.300,00 | 2.462.935,21 | 607.635,21 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -2.323.210,47 | -1.855.300,00 | 0,00 | -1.855.300,00 | 0,00 | -1.855.300,00 | -2.462.935,21 | -607.635,21 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.731.351,34 | -1.554.000,00 | -6.963,71 | -1.560.963,71 | 0,00 | -1.560.963,71 | -1.718.601,81 | -157.638,10 |

5.9 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 2.016.585,37 | 3.319.900,00 | 0,00 | 3.319.900,00 | 0,00 | 3.319.900,00 | 2.876.568,94 | -443.331,06 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 55.468,56 | 56.100,00 | 0,00 | 56.100,00 | 0,00 | 56.100,00 | 58.354,49 | 2.254,49 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 726.982,87 | 1.381.600,00 | 0,00 | 1.381.600,00 | 0,00 | 1.381.600,00 | 671.652,09 | -709.947,91 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 3.688,50 | 2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | 1.334,00 | -1.366,00 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 55.721,66 | 23.400,00 | 0,00 | 23.400,00 | 0,00 | 23.400,00 | 65.582,13 | 42.182,13 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 4.446,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.424,66 | 4.424,66 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 2.862.893,87 | 4.783.700,00 | 0,00 | 4.783.700,00 | 0,00 | 4.783.700,00 | 3.677.916,31 | -1.105.783,69 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 7.219.155,20 | 9.205.000,00 | 0,00 | 9.205.000,00 | 0,00 | 9.205.000,00 | 7.839.454,44 | -1.365.545,56 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 980.587,31 | 1.492.600,00 | 0,00 | 1.492.600,00 | 0,00 | 1.492.600,00 | 1.107.204,16 | -385.395,84 |
| 16. Abschreibungen | 172.814,93 | 147.600,00 | 0,00 | 147.600,00 | 0,00 | 147.600,00 | 180.187,55 | 32.587,55 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 7.121.133,92 | 7.548.900,00 | 0,00 | 7.548.900,00 | 0,00 | 7.548.900,00 | 7.077.155,07 | -471.744,93 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 159.143,67 | 147.700,00 | 0,00 | 147.700,00 | 0,00 | 147.700,00 | 82.099,31 | -65.600,69 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 15.652.835,03 | 18.541.800,00 | 0,00 | 18.541.800,00 | 0,00 | 18.541.800,00 | 16.286.100,53 | -2.255.699,47 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | -12.789.941,16 | -13.758.100,00 | 0,00 | -13.758.100,00 | 0,00 | -13.758.100,00 | -12.608.184,22 | 1.149.915,78 |
| 22. außerordentliche Erträge | 28.839,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.859,60 | 18.859,60 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------|----------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|----------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 28.839,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.859,60 | 18.859,60 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -12.761.101,74 | -13.758.100,00 | 0,00 | -13.758.100,00 | 0,00 | -13.758.100,00 | -12.589.324,62 | 1.168.775,38 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.804.313,11 | 1.504.600,00 | 0,00 | 1.504.600,00 | 0,00 | 1.504.600,00 | 1.977.010,30 | 472.410,30 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -1.804.313,11 | -1.504.600,00 | 0,00 | -1.504.600,00 | 0,00 | -1.504.600,00 | -1.977.010,30 | -472.410,30 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -14.565.414,85 | -15.262.700,00 | 0,00 | -15.262.700,00 | 0,00 | -15.262.700,00 | -14.566.334,92 | 696.365,08 |

5.10 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 52

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch- | Ermäch- | Ermäch- | Gesamt- | Ergebnis | mehr(+)/ |
|--|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | tigungen | tigungen | tigungen | ermäch- | 2021 | weniger(-) |
| | -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 331.821,23 | 329.000,00 | 0,00 | 329.000,00 | 0,00 | 329.000,00 | 331.682,83 | 2.682,83 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 421,86 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 386,71 | -13,29 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 2.665,20 | 21.200,00 | 0,00 | 21.200,00 | 0,00 | 21.200,00 | 8.935,66 | -12.264,34 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.050,28 | 31.000,00 | 0,00 | 31.000,00 | 0,00 | 31.000,00 | 17.401,94 | -13.598,06 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 344.958,57 | 381.600,00 | 0,00 | 381.600,00 | 0,00 | 381.600,00 | 358.407,14 | -23.192,86 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 978.021,71 | 743.800,00 | 0,00 | 743.800,00 | 0,00 | 743.800,00 | 1.001.490,28 | 257.690,28 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 137.898,91 | 179.100,00 | 0,00 | 179.100,00 | 0,00 | 179.100,00 | 140.364,77 | -38.735,23 |
| 16. Abschreibungen | 8.154,67 | 9.300,00 | 0,00 | 9.300,00 | 0,00 | 9.300,00 | 7.773,97 | -1.526,03 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 84.773,62 | 98.500,00 | 0,00 | 98.500,00 | 0,00 | 98.500,00 | 87.097,96 | -11.402,04 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.897,92 | 18.000,00 | 0,00 | 18.000,00 | 0,00 | 18.000,00 | 3.415,96 | -14.584,04 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.213.746,83 | 1.048.700,00 | 0,00 | 1.048.700,00 | 0,00 | 1.048.700,00 | 1.240.142,94 | 191.442,94 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) /Jahresfehlbetrag(-) | -868.788,26 | -667.100,00 | 0,00 | -667.100,00 | 0,00 | -667.100,00 | -881.735,80 | -214.635,80 |
| 22. außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|-------------|-------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|-------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | -Euro- | | | | | | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -868.788,26 | -667.100,00 | 0,00 | -667.100,00 | 0,00 | -667.100,00 | -881.735,80 | -214.635,80 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 78.884,90 | 92.200,00 | 0,00 | 92.200,00 | 0,00 | 92.200,00 | 109.125,46 | 16.925,46 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -78.884,90 | -92.200,00 | 0,00 | -92.200,00 | 0,00 | -92.200,00 | -109.125,46 | -16.925,46 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -947.673,16 | -759.300,00 | 0,00 | -759.300,00 | 0,00 | -759.300,00 | -990.861,26 | -231.561,26 |

5.11 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 569.400,00 | 17.000,00 | 0,00 | 17.000,00 | 0,00 | 17.000,00 | 31.208,36 | 14.208,36 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 985,50 | 1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | 985,44 | -114,56 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 12.748,74 | 99.100,00 | 0,00 | 99.100,00 | 0,00 | 99.100,00 | 98.154,97 | -945,03 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 542,95 | -2.457,05 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 113.874,23 | 172.600,00 | 0,00 | 172.600,00 | 0,00 | 172.600,00 | 64.863,46 | -107.736,54 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 1.277,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129,00 | 129,00 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 698.285,93 | 292.800,00 | 0,00 | 292.800,00 | 0,00 | 292.800,00 | 195.884,18 | -96.915,82 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 1.226.670,71 | 1.352.400,00 | 0,00 | 1.352.400,00 | 0,00 | 1.352.400,00 | 1.296.260,19 | -56.139,81 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 116.212,30 | 854.500,00 | 2.936,29 | 857.436,29 | 0,00 | 857.436,29 | 415.982,90 | -441.453,39 |
| 16. Abschreibungen | 9.359,69 | 8.300,00 | 0,00 | 8.300,00 | 0,00 | 8.300,00 | 10.954,20 | 2.654,20 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 419.885,90 | 525.100,00 | 0,00 | 525.100,00 | 0,00 | 525.100,00 | 492.704,50 | -32.395,50 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 23.483,05 | 41.400,00 | 0,00 | 41.400,00 | 0,00 | 41.400,00 | 21.646,49 | -19.753,51 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.795.611,65 | 2.781.700,00 | 2.936,29 | 2.784.636,29 | 0,00 | 2.784.636,29 | 2.237.548,28 | -547.088,01 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) /Jahresfehlbetrag(-) | -1.097.325,72 | -2.488.900,00 | -2.936,29 | -2.491.836,29 | 0,00 | -2.491.836,29 | -2.041.664,10 | 450.172,19 |
| 22. außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.349,55 | 44.349,55 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------|---------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|---------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.349,55 | 44.349,55 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -1.097.325,72 | -2.488.900,00 | -2.936,29 | -2.491.836,29 | 0,00 | -2.491.836,29 | -1.997.314,55 | 494.521,74 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 90.187,54 | 75.300,00 | 0,00 | 75.300,00 | 0,00 | 75.300,00 | 70.409,61 | -4.890,39 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -90.187,54 | -75.300,00 | 0,00 | -75.300,00 | 0,00 | -75.300,00 | -70.409,61 | 4.890,39 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.187.513,26 | -2.564.200,00 | -2.936,29 | -2.567.136,29 | 0,00 | -2.567.136,29 | -2.067.724,16 | 499.412,13 |

5.12 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch- | Ermäch- | Ermäch- | Gesamt- | Ergebnis | mehr(+)/ |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | tigungen | tigungen | tigungen | ermäch- | 2021 | weniger(-) |
| | -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 784.472,44 | 756.000,00 | 0,00 | 756.000,00 | 0,00 | 756.000,00 | 788.894,31 | 32.894,31 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.772,00 | 2.800,00 | 0,00 | 2.800,00 | 0,00 | 2.800,00 | 3.446,66 | 646,66 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 22.807,20 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 7.399,76 | -2.600,24 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 810.051,64 | 768.800,00 | 0,00 | 768.800,00 | 0,00 | 768.800,00 | 799.740,73 | 30.940,73 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 947.459,85 | 996.400,00 | 0,00 | 996.400,00 | 0,00 | 996.400,00 | 847.070,92 | -149.329,08 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 295.234,84 | 185.500,00 | 0,00 | 185.500,00 | 0,00 | 185.500,00 | 186.423,73 | 923,73 |
| 16. Abschreibungen | 16.741,62 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 5.332,45 | 3.832,45 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 50.564,21 | 43.900,00 | 48.600,00 | 92.500,00 | 0,00 | 92.500,00 | 105.443,35 | 12.943,35 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.310.000,52 | 1.227.300,00 | 48.600,00 | 1.275.900,00 | 0,00 | 1.275.900,00 | 1.144.270,45 | -131.629,55 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | -499.948,88 | -458.500,00 | -48.600,00 | -507.100,00 | 0,00 | -507.100,00 | -344.529,72 | 162.570,28 |
| 22. außerordentliche Erträge | 514,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|-------------|-------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|-------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 514,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -499.434,43 | -458.500,00 | -48.600,00 | -507.100,00 | 0,00 | -507.100,00 | -344.529,72 | 162.570,28 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 23.084,89 | 44.600,00 | 0,00 | 44.600,00 | 0,00 | 44.600,00 | 41.113,21 | -3.486,79 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -23.084,89 | -44.600,00 | 0,00 | -44.600,00 | 0,00 | -44.600,00 | -41.113,21 | 3.486,79 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -522.519,32 | -503.100,00 | -48.600,00 | -551.700,00 | 0,00 | -551.700,00 | -385.642,93 | 166.057,07 |

5.13 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 65

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 82.478,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.178,60 | 300.178,60 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 229.124,07 | 226.400,00 | 0,00 | 226.400,00 | 0,00 | 226.400,00 | 708.473,58 | 482.073,58 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 557.481,53 | 887.000,00 | 0,00 | 887.000,00 | 0,00 | 887.000,00 | 765.547,96 | -121.452,04 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 30.425,27 | 42.800,00 | 0,00 | 42.800,00 | 0,00 | 42.800,00 | 14.099,52 | -28.700,48 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 27,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41,70 | 41,70 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 3.791,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 104.059,76 | 54.059,76 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 41.803,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.872,84 | 39.872,84 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 945.130,92 | 1.206.200,00 | 0,00 | 1.206.200,00 | 0,00 | 1.206.200,00 | 1.932.273,96 | 726.073,96 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 2.601.553,83 | 2.755.200,00 | 0,00 | 2.755.200,00 | 0,00 | 2.755.200,00 | 2.874.418,01 | 119.218,01 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 6.374.753,10 | 8.871.900,00 | 0,00 | 8.871.900,00 | 0,00 | 8.871.900,00 | 8.734.377,56 | -137.522,44 |
| 16. Abschreibungen | 1.208.576,39 | 1.192.900,00 | 0,00 | 1.192.900,00 | 0,00 | 1.192.900,00 | 1.528.576,03 | 335.676,03 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 37.424,59 | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 20.584,55 | -9.415,45 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 128.711,92 | 45.300,00 | 0,00 | 45.300,00 | 0,00 | 45.300,00 | 158.482,94 | 113.182,94 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 10.351.019,83 | 12.895.300,00 | 0,00 | 12.895.300,00 | 0,00 | 12.895.300,00 | 13.316.439,09 | 421.139,09 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | -9.405.888,91 | -11.689.100,00 | 0,00 | -11.689.100,00 | 0,00 | -11.689.100,00 | -11.384.165,13 | 304.934,87 |
| 22. außerordentliche Erträge | 313.419,63 | 515.000,00 | 0,00 | 515.000,00 | 0,00 | 515.000,00 | 1.790.802,79 | 1.275.802,79 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------|----------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|----------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 50.497,59 | 150.400,00 | 0,00 | 150.400,00 | 0,00 | 150.400,00 | 1.577.740,38 | 1.427.340,38 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 262.922,04 | 364.600,00 | 0,00 | 364.600,00 | 0,00 | 364.600,00 | 213.062,41 | -151.537,59 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -9.142.966,87 | -11.324.500,00 | 0,00 | -11.324.500,00 | 0,00 | -11.324.500,00 | -11.171.102,72 | 153.397,28 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 10.570.965,22 | 8.925.600,00 | 0,00 | 8.925.600,00 | 0,00 | 8.925.600,00 | 13.639.834,97 | 4.714.234,97 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 272.689,77 | 241.500,00 | 0,00 | 241.500,00 | 0,00 | 241.500,00 | 291.799,08 | 50.299,08 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 10.298.275,45 | 8.684.100,00 | 0,00 | 8.684.100,00 | 0,00 | 8.684.100,00 | 13.348.035,89 | 4.663.935,89 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 1.155.308,58 | -2.640.400,00 | 0,00 | -2.640.400,00 | 0,00 | -2.640.400,00 | 2.176.933,17 | 4.817.333,17 |

5.14 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 66

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 878.230,31 | 865.000,00 | 0,00 | 865.000,00 | 0,00 | 865.000,00 | 867.087,16 | 2.087,16 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 115.730,08 | 128.000,00 | 0,00 | 128.000,00 | 0,00 | 128.000,00 | 142.392,44 | 14.392,44 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 32.171,64 | 10.600,00 | 17.923,86 | 28.523,86 | 0,00 | 28.523,86 | 107.501,45 | 78.977,59 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 52.158,70 | 41.200,00 | 0,00 | 41.200,00 | 0,00 | 41.200,00 | 55.424,30 | 14.224,30 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 49.954,98 | 102.500,00 | 0,00 | 102.500,00 | 0,00 | 102.500,00 | 9.712,61 | -92.787,39 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 73.781,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 89.014,84 | 89.014,84 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 1.202.026,97 | 1.167.300,00 | 17.923,86 | 1.185.223,86 | 0,00 | 1.185.223,86 | 1.271.132,80 | 85.908,94 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 2.536.987,79 | 2.787.100,00 | 0,00 | 2.787.100,00 | 0,00 | 2.787.100,00 | 2.526.560,45 | -260.539,55 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.244.933,97 | 2.737.300,00 | 17.923,86 | 2.755.223,86 | 0,00 | 2.755.223,86 | 2.542.393,60 | -212.830,26 |
| 16. Abschreibungen | 1.607.253,71 | 1.402.800,00 | 0,00 | 1.402.800,00 | 0,00 | 1.402.800,00 | 1.478.851,99 | 76.051,99 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 11.481,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.082,64 | 6.082,64 |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 354.517,97 | 393.200,00 | 0,00 | 393.200,00 | 0,00 | 393.200,00 | 341.682,36 | -51.517,64 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 6.755.175,28 | 7.320.400,00 | 17.923,86 | 7.338.323,86 | 0,00 | 7.338.323,86 | 6.895.571,04 | -442.752,82 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+) /Jahresfehlbetrag(-) | -5.553.148,31 | -6.153.100,00 | 0,00 | -6.153.100,00 | 0,00 | -6.153.100,00 | -5.624.438,24 | 528.661,76 |
| 22. außerordentliche Erträge | -7.225,38 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 14.025,68 | 9.025,68 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------|---------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|---------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 55.285,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | -62.511,01 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 14.025,68 | 9.025,68 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -5.615.659,32 | -6.148.100,00 | 0,00 | -6.148.100,00 | 0,00 | -6.148.100,00 | -5.610.412,56 | 537.687,44 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 1.912.323,58 | 2.142.100,00 | 0,00 | 2.142.100,00 | 0,00 | 2.142.100,00 | 1.916.894,93 | -225.205,07 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 662.506,11 | 760.300,00 | 0,00 | 760.300,00 | 0,00 | 760.300,00 | 760.930,19 | 630,19 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 1.249.817,47 | 1.381.800,00 | 0,00 | 1.381.800,00 | 0,00 | 1.381.800,00 | 1.155.964,74 | -225.835,26 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -4.365.841,85 | -4.766.300,00 | 0,00 | -4.766.300,00 | 0,00 | -4.766.300,00 | -4.454.447,82 | 311.852,18 |

5.15 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 67

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 6.146,82 | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 46.615,48 | 45.100,00 | 0,00 | 45.100,00 | 0,00 | 45.100,00 | 45.249,00 | 149,00 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 194.111,93 | 181.600,00 | 0,00 | 181.600,00 | 0,00 | 181.600,00 | 246.200,78 | 64.600,78 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 500,00 | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 | 0,00 | 1.300,00 | 610,47 | -689,53 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 25.543,66 | 24.900,00 | 0,00 | 24.900,00 | 0,00 | 24.900,00 | 25.551,18 | 651,18 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 25,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38,27 | 38,27 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | -1.500,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 4.518,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.375,00 | 2.375,00 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 277.461,21 | 257.900,00 | 0,00 | 257.900,00 | 0,00 | 257.900,00 | 323.524,70 | 65.624,70 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 666.545,80 | 693.300,00 | 0,00 | 693.300,00 | 0,00 | 693.300,00 | 711.383,99 | 18.083,99 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 842.739,59 | 874.500,00 | 0,00 | 874.500,00 | 0,00 | 874.500,00 | 829.368,68 | -45.131,32 |
| 16. Abschreibungen | 150.846,48 | 135.100,00 | 0,00 | 135.100,00 | 0,00 | 135.100,00 | 141.828,01 | 6.728,01 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 25.372,21 | 20.900,00 | 0,00 | 20.900,00 | 0,00 | 20.900,00 | 27.686,24 | 6.786,24 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.685.504,08 | 1.723.800,00 | 0,00 | 1.723.800,00 | 0,00 | 1.723.800,00 | 1.710.266,92 | -13.533,08 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | -1.408.042,87 | -1.465.900,00 | 0,00 | -1.465.900,00 | 0,00 | -1.465.900,00 | -1.386.742,22 | 79.157,78 |
| 22. außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.910,00 | 3.910,00 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------|---------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|---------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | -Euro- | | | | | | | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 35.650,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | -35.650,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.910,00 | 3.910,00 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -1.443.693,03 | -1.465.900,00 | 0,00 | -1.465.900,00 | 0,00 | -1.465.900,00 | -1.382.832,22 | 83.067,78 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 1.200.765,82 | 1.234.200,00 | 0,00 | 1.234.200,00 | 0,00 | 1.234.200,00 | 1.118.852,90 | -115.347,10 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -1.200.765,82 | -1.234.200,00 | 0,00 | -1.234.200,00 | 0,00 | -1.234.200,00 | -1.118.852,90 | 115.347,10 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -2.644.458,85 | -2.700.100,00 | 0,00 | -2.700.100,00 | 0,00 | -2.700.100,00 | -2.501.685,12 | 198.414,88 |

5.16 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 68

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 38.324,68 | 38.900,00 | 0,00 | 38.900,00 | 0,00 | 38.900,00 | 38.324,58 | -575,42 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 1.783,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 692,58 | 692,58 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.700.819,47 | 1.906.600,00 | 0,00 | 1.906.600,00 | 0,00 | 1.906.600,00 | 1.646.152,95 | -260.447,05 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 1.740.928,13 | 1.945.500,00 | 0,00 | 1.945.500,00 | 0,00 | 1.945.500,00 | 1.685.170,11 | -260.329,89 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 1.762.132,01 | 1.832.000,00 | 0,00 | 1.832.000,00 | 0,00 | 1.832.000,00 | 1.737.423,12 | -94.576,88 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 85.021,36 | 130.700,00 | 0,00 | 130.700,00 | 0,00 | 130.700,00 | 109.835,68 | -20.864,32 |
| 16. Abschreibungen | 51.513,38 | 55.800,00 | 0,00 | 55.800,00 | 0,00 | 55.800,00 | 51.152,50 | -4.647,50 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Transferaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 472.772,10 | 481.400,00 | 0,00 | 481.400,00 | 0,00 | 481.400,00 | 473.116,45 | -8.283,55 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 2.371.438,85 | 2.499.900,00 | 0,00 | 2.499.900,00 | 0,00 | 2.499.900,00 | 2.371.527,75 | -128.372,25 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | -630.510,72 | -554.400,00 | 0,00 | -554.400,00 | 0,00 | -554.400,00 | -686.357,64 | -131.957,64 |
| 22. außerordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|-------------|-------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|-------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 2.812,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 354,30 | 354,30 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | -2.812,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -354,30 | -354,30 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | -633.323,02 | -554.400,00 | 0,00 | -554.400,00 | 0,00 | -554.400,00 | -686.711,94 | -132.311,94 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 31.458,69 | 44.200,00 | 0,00 | 44.200,00 | 0,00 | 44.200,00 | 57.973,73 | 13.773,73 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -31.458,69 | -44.200,00 | 0,00 | -44.200,00 | 0,00 | -44.200,00 | -57.973,73 | -13.773,73 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -664.781,71 | -598.600,00 | 0,00 | -598.600,00 | 0,00 | -598.600,00 | -744.685,67 | -146.085,67 |

5.17 Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 46.083.247,90 | 45.747.000,00 | 58.500,00 | 45.805.500,00 | 0,00 | 45.805.500,00 | 44.503.199,90 | -1.302.300,10 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 19.109.751,00 | 20.140.000,00 | 0,00 | 20.140.000,00 | 0,00 | 20.140.000,00 | 20.399.944,00 | 259.944,00 |
| 3. Auflösungserträge aus Sonderposten | 427.128,38 | 427.200,00 | 0,00 | 427.200,00 | 0,00 | 427.200,00 | 427.128,53 | -71,47 |
| 4. sonstige Transfererträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 842.952,20 | 524.700,00 | 0,00 | 524.700,00 | 0,00 | 524.700,00 | 185.964,43 | -338.735,57 |
| 9. aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | 2.928.002,73 | 1.800.000,00 | 0,00 | 1.800.000,00 | 0,00 | 1.800.000,00 | 2.154.616,81 | 354.616,81 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 69.391.082,21 | 68.638.900,00 | 58.500,00 | 68.697.400,00 | 0,00 | 68.697.400,00 | 67.670.853,67 | -1.026.546,33 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 0,00 | -2.500.000,00 | 0,00 | -2.500.000,00 | 0,00 | -2.500.000,00 | 0,00 | 2.500.000,00 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Abschreibungen | 291.747,05 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 129.460,74 | -20.539,26 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.198.580,83 | 1.546.600,00 | 0,00 | 1.546.600,00 | 0,00 | 1.546.600,00 | 1.195.380,85 | -351.219,15 |
| 18. Transferaufwendungen | 22.924.433,00 | 23.905.000,00 | 0,00 | 23.905.000,00 | 0,00 | 23.905.000,00 | 23.740.912,00 | -164.088,00 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 23.754,04 | 50.400,00 | -5.000,00 | 45.400,00 | 0,00 | 45.400,00 | 66,37 | -45.333,63 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 24.438.514,92 | 23.152.000,00 | -5.000,00 | 23.147.000,00 | 0,00 | 23.147.000,00 | 25.065.819,96 | 1.918.819,96 |
| 21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-) | 44.952.567,29 | 45.486.900,00 | 63.500,00 | 45.550.400,00 | 0,00 | 45.550.400,00 | 42.605.033,71 | -2.945.366,29 |
| 22. außerordentliche Erträge. | 649,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 255.569,08 | 255.569,08 |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen aus | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------|---------------|--------------------------|-----------------|---------------------|------------------------|---------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2021 | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | -Euro- | | | | | | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen) | 649,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 255.569,08 | 255.569,08 |
| 25. Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+) / Fehlbetrag (-) | 44.953.216,74 | 45.486.900,00 | 63.500,00 | 45.550.400,00 | 0,00 | 45.550.400,00 | 42.860.602,79 | -2.689.797,21 |
| 26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 44.953.216,74 | 45.486.900,00 | 63.500,00 | 45.550.400,00 | 0,00 | 45.550.400,00 | 42.860.602,79 | -2.689.797,21 |

6. Gesamtfinanzzrechnung 2021

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts- jahres 2021 | Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-) | Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 | mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾ | Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren |
|--|-----------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|---|
| | -Euro- | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 46.172.875,78 | 45.747.000,00 | 0,00 | 43.084.946,54 | -2.662.053,46 | |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen 1) | 23.058.999,55 | 24.484.200,00 | 0,00 | 24.116.512,05 | -367.687,95 | |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 243.497,53 | 119.000,00 | 0,00 | 356.747,80 | 237.747,80 | |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte 2) | 3.853.938,44 | 4.594.600,00 | 0,00 | 4.122.987,42 | -471.612,58 | |
| 5. privatrechtliche Entgelte 3) | 1.136.882,96 | 1.255.700,00 | 0,00 | 1.118.339,93 | -137.360,07 | |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen 3) | 4.885.565,85 | 5.267.500,00 | 0,00 | 4.771.882,16 | -495.617,84 | |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 772.026,98 | 540.700,00 | 0,00 | -459.718,40 | -1.000.418,40 | |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 2.041.424,48 | 2.061.500,00 | 0,00 | 2.221.429,04 | 159.929,04 | |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 82.165.211,57 | 84.070.200,00 | 0,00 | 79.333.126,54 | -4.737.073,46 | |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 28.092.635,85 | 29.874.300,00 | 0,00 | 30.051.328,99 | 177.028,99 | 0,00 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 14.011.057,02 | 19.420.800,00 | 0,00 | 17.340.736,65 | -2.080.063,35 | 472.600,00 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.116.114,04 | 1.580.600,00 | 0,00 | 1.163.438,62 | -417.161,38 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen 3) | 33.043.938,36 | 34.174.200,00 | 0,00 | 31.839.012,51 | -2.335.187,49 | 0,00 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 4.870.413,88 | 5.186.000,00 | 0,00 | 4.377.610,27 | -808.389,73 | 0,00 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 81.134.159,15 | 90.235.900,00 | 0,00 | 84.772.127,04 | -5.463.772,96 | 472.600,00 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 1.031.052,42 | -6.165.700,00 | 0,00 | -5.439.000,50 | 726.699,50 | -472.600,00 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 14.300.374,30 | 4.411.400,00 | 0,00 | 2.388.204,62 | -2.023.195,38 | 2.697.638,94 |
| 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 276.783,09 | 257.000,00 | 0,00 | 179.860,00 | -77.140,00 | 170.000,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 331.429,63 | 508.000,00 | 0,00 | 97.373,20 | -410.626,80 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96.400,00 | 96.400,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 37.031,81 | 38.500,00 | 0,00 | 37.497,88 | -1.002,12 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.945.618,83 | 5.214.900,00 | 0,00 | 2.799.335,70 | -2.415.564,30 | 2.867.638,94 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 1.228.776,99 | 1.853.000,00 | 0,00 | 747.239,61 | -1.105.760,39 | 2.817.702,36 |
| 26. Baumaßnahmen | 20.039.440,75 | 25.615.200,00 | 0,00 | 31.948.805,15 | 6.333.605,15 | 38.115.855,85 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 2.174.499,16 | 4.800.000,00 | 0,00 | 3.448.013,57 | -1.351.986,43 | 3.084.174,20 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 71.533,49 | 67.700,00 | 0,00 | 64.836,07 | -2.863,93 | 0,00 |
| 29. Aktivierbare Zuwendungen | 1.616.207,94 | 1.453.500,00 | 0,00 | 1.130.844,99 | -322.655,01 | 1.400.087,51 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 30.000.000,00 | 1.500,00 | -29.998.500,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 25.130.458,33 | 33.789.400,00 | 30.000.000,00 | 37.341.239,39 | -26.448.160,61 | 45.417.819,92 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -10.184.839,50 | -28.574.500,00 | -30.000.000,00 | -34.541.903,69 | 24.032.596,31 | -42.550.180,98 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -9.153.787,08 | -34.740.200,00 | -30.000.000,00 | -39.980.904,19 | 24.759.295,81 | -43.022.780,98 |

Stadt Neustadt a. Rbge.

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres 2020 | Ansätze des Haushalts- jahres 2021 | Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger(-) | Ergebnis des Haushaltsjahres 2021 | mehr(+)/ weniger(-) ⁴⁾ | Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren |
|--|-----------------------------------|--|--|--|--------------------------------------|---|
| | -Euro- | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 10.814.666,70 | 30.362.200,00 | 30.000.000,00 | 35.666.666,70 | -24.695.533,30 | 50.168.500,19 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 3.874.165,71 | 6.147.700,00 | 0,00 | 5.328.410,11 | -819.289,89 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 6.940.500,99 | 24.214.500,00 | 30.000.000,00 | 30.338.256,59 | -23.876.243,41 | 50.168.500,19 |
| 37. Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 33 und 36) | -2.213.286,09 | -10.525.700,00 | 0,00 | -9.642.647,60 | 883.052,40 | 7.145.719,21 |
| 38. haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) 5) | 56.427.077,26 | 0,00 | 0,00 | 58.714.688,96 | 58.714.688,96 | |
| 39. haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite) 5) | 57.543.562,59 | 0,00 | 0,00 | 52.769.835,45 | 52.769.835,45 | |
| 40. Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Zeile 38 und Zeile 39) | -1.116.485,33 | 0,00 | 0,00 | 5.944.853,51 | 5.944.853,51 | |
| 41. +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres 5) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 42. = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 37, 40 und 41) | -3.329.771,42 | -10.525.700,00 | 0,00 | -3.697.794,09 | 6.827.905,91 | 7.145.719,21 |

¹⁾ nicht für Investitionstätigkeit

²⁾ ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

³⁾ außer für Investitionstätigkeit

⁴⁾ Spalte 6= Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)

⁵⁾ Die Zeilen 37 bis 41 können optional ergänzt werden.

7.1 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|--------------------|--------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 21.355,00 | 24.500,00 | 0,00 | 0,00 | 24.500,00 | 22.091,50 | -2.408,50 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 95,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 40,00 | -160,00 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 24.972,15 | 32.700,00 | 0,00 | 0,00 | 32.700,00 | 17.604,70 | -15.095,30 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 46.422,15 | 57.400,00 | 0,00 | 0,00 | 57.400,00 | 39.736,20 | -17.663,80 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 731.693,65 | 852.900,00 | 0,00 | 0,00 | 852.900,00 | 592.099,34 | -260.800,66 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 54.913,94 | 123.900,00 | 0,00 | 0,00 | 123.900,00 | 67.313,67 | -56.586,33 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 5.187,39 | 12.600,00 | 0,00 | 0,00 | 12.600,00 | 6.568,36 | -6.031,64 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 791.794,98 | 989.700,00 | 0,00 | 0,00 | 989.700,00 | 665.981,37 | -323.718,63 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -745.372,83 | -932.300,00 | 0,00 | 0,00 | -932.300,00 | -626.245,17 | 306.054,83 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|--------------------|--------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | -Euro- | | | | | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -745.372,83 | -932.300,00 | 0,00 | 0,00 | -932.300,00 | -626.245,17 | 306.054,83 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -745.372,83 | -932.300,00 | 0,00 | 0,00 | -932.300,00 | -626.245,17 | 306.054,83 |

7.2 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 10

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 0,00 | 6.568,16 | 0,00 | 6.568,16 | 0,00 | -6.568,16 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,45 | 3,45 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 13.473,20 | 1.600,00 | 800,00 | 0,00 | 2.400,00 | 5.012,68 | 2.612,68 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 33.127,75 | 28.500,00 | 83.000,00 | 0,00 | 111.500,00 | 28.739,40 | -82.760,60 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 46.600,95 | 30.100,00 | 90.368,16 | 0,00 | 120.468,16 | 33.755,53 | -86.712,63 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 1.848.532,99 | 1.939.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.939.600,00 | 1.493.483,63 | -446.116,37 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 160.096,14 | 346.100,00 | 800,00 | 0,00 | 346.900,00 | 250.428,18 | -96.471,82 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 1.090.880,12 | 1.423.600,00 | 209.568,16 | 0,00 | 1.633.168,16 | 1.245.792,81 | -387.375,35 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.099.509,25 | 3.709.300,00 | 210.368,16 | 0,00 | 3.919.668,16 | 2.989.704,62 | -929.963,54 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -3.052.908,30 | -3.679.200,00 | -120.000,00 | 0,00 | -3.799.200,00 | -2.955.949,09 | 843.250,91 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|----------------------|---------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| -Euro- | | | | | | | |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 283.887,93 | 273.300,00 | 0,00 | 259.218,34 | 532.518,34 | 237.182,74 | -295.335,60 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 283.887,93 | 273.300,00 | 0,00 | 259.218,34 | 532.518,34 | 237.182,74 | -295.335,60 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -283.787,93 | -273.300,00 | 0,00 | -259.218,34 | -532.518,34 | -237.182,74 | 295.335,60 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -3.336.696,23 | -3.952.500,00 | -120.000,00 | -259.218,34 | -4.331.718,34 | -3.193.131,83 | 1.138.586,51 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -3.336.696,23 | -3.952.500,00 | -120.000,00 | -259.218,34 | -4.331.718,34 | -3.193.131,83 | 1.138.586,51 |

7.3 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 11

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 65.863,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 16.952,18 | 22.400,00 | 0,00 | 0,00 | 22.400,00 | 40.843,84 | 18.443,84 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 16.000,00 | 0,00 | 0,00 | 16.000,00 | 0,00 | -16.000,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 82.815,26 | 38.400,00 | 0,00 | 0,00 | 38.400,00 | 40.843,84 | 2.443,84 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 876.500,46 | 1.104.400,00 | 0,00 | 0,00 | 1.104.400,00 | 3.940.735,67 | 2.836.335,67 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 35.234,70 | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 | 85.000,00 | 44.312,32 | -40.687,68 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 27.371,14 | 27.000,00 | 0,00 | 0,00 | 27.000,00 | 28.356,48 | 1.356,48 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 147.215,41 | 136.300,00 | 0,00 | 0,00 | 136.300,00 | 87.556,45 | -48.743,55 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.086.321,71 | 1.352.700,00 | 0,00 | 0,00 | 1.352.700,00 | 4.100.960,92 | 2.748.260,92 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -1.003.506,45 | -1.314.300,00 | 0,00 | 0,00 | -1.314.300,00 | -4.060.117,08 | -2.745.817,08 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96.400,00 | 96.400,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96.400,00 | 96.400,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 67.183,49 | 67.700,00 | 0,00 | 0,00 | 67.700,00 | 64.836,07 | -2.863,93 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 67.183,49 | 67.700,00 | 0,00 | 0,00 | 67.700,00 | 64.836,07 | -2.863,93 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -67.183,49 | -67.700,00 | 0,00 | 0,00 | -67.700,00 | 31.563,93 | 99.263,93 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -1.070.689,94 | -1.382.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.382.000,00 | -4.028.553,15 | -2.646.553,15 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -1.070.689,94 | -1.382.000,00 | 0,00 | 0,00 | -1.382.000,00 | -4.028.553,15 | -2.646.553,15 |

7.4 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 20

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 35.445,97 | 47.000,00 | 0,00 | 0,00 | 47.000,00 | 39.492,77 | -7.507,23 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 98.419,69 | 102.000,00 | 0,00 | 0,00 | 102.000,00 | 96.690,60 | -5.309,40 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 133.865,66 | 149.000,00 | 0,00 | 0,00 | 149.000,00 | 136.183,37 | -12.816,63 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 1.535.632,80 | 1.727.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.727.600,00 | 1.146.029,68 | -581.570,32 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 7.261,98 | 64.400,00 | 0,00 | 0,00 | 64.400,00 | 38.161,61 | -26.238,39 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 27.712,00 | 34.000,00 | 0,00 | 0,00 | 34.000,00 | 22.909,09 | -11.090,91 |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 6.702,57 | 13.300,00 | 5.000,00 | 0,00 | 18.300,00 | 7.121,93 | -11.178,07 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.577.309,35 | 1.839.300,00 | 5.000,00 | 0,00 | 1.844.300,00 | 1.214.222,31 | -630.077,69 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -1.443.443,69 | -1.690.300,00 | -5.000,00 | 0,00 | -1.695.300,00 | -1.078.038,94 | 617.261,06 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 350.000,00 | -150.000,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 350.000,00 | -150.000,00 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0,00 | -500.000,00 | 0,00 | -500.000,00 | -350.000,00 | 150.000,00 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -1.443.443,69 | -1.690.300,00 | -505.000,00 | 0,00 | -2.195.300,00 | -1.428.038,94 | 767.261,06 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -1.443.443,69 | -1.690.300,00 | -505.000,00 | 0,00 | -2.195.300,00 | -1.428.038,94 | 767.261,06 |

7.5 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 30

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 213.988,03 | 145.000,00 | 925,82 | 0,00 | 145.925,82 | 190.267,87 | 44.342,05 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 22.606,40 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 159.515,10 | 109.515,10 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 8.533,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.795,79 | 3.795,79 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.189,00 | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 7.000,00 | 5.697,95 | -1.302,05 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 252.317,05 | 202.000,00 | 925,82 | 0,00 | 202.925,82 | 359.276,71 | 156.350,89 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 544.141,79 | 594.400,00 | 0,00 | 0,00 | 594.400,00 | 434.756,03 | -159.643,97 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 259.559,97 | 550.500,00 | 925,82 | 0,00 | 551.425,82 | 372.581,20 | -178.844,62 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 32.200,00 | 18.500,00 | 0,00 | 0,00 | 18.500,00 | 18.850,00 | 350,00 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 291.060,12 | 410.700,00 | 0,00 | 0,00 | 410.700,00 | 349.128,06 | -61.571,94 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.126.961,88 | 1.574.100,00 | 925,82 | 0,00 | 1.575.025,82 | 1.175.315,29 | -399.710,53 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -874.644,83 | -1.372.100,00 | 0,00 | 0,00 | -1.372.100,00 | -816.038,58 | 556.061,42 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 14.741,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.094,80 | 1.094,80 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | -Euro- | | | | | | |
| 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | -100,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 10.950,00 | 7.950,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.641,39 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 12.044,80 | 9.044,80 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 62.000,00 | 0,00 | 0,00 | 62.000,00 | 0,00 | -62.000,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 533.110,81 | 1.150.800,00 | 0,00 | 1.941.374,60 | 3.092.174,60 | 1.707.332,98 | -1.384.841,62 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 533.110,81 | 1.212.800,00 | 0,00 | 1.941.374,60 | 3.154.174,60 | 1.707.332,98 | -1.446.841,62 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -518.469,42 | -1.209.800,00 | 0,00 | -1.941.374,60 | -3.151.174,60 | -1.695.288,18 | 1.455.886,42 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -1.393.114,25 | -2.581.900,00 | 0,00 | -1.941.374,60 | -4.523.274,60 | -2.511.326,76 | 2.011.947,84 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -1.393.114,25 | -2.581.900,00 | 0,00 | -1.941.374,60 | -4.523.274,60 | -2.511.326,76 | 2.011.947,84 |

7.6 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 32

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 633.937,67 | 653.400,00 | 0,00 | 0,00 | 653.400,00 | 713.853,61 | 60.453,61 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 3.345,61 | 4.900,00 | 0,00 | 0,00 | 4.900,00 | 4.489,49 | -410,51 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 195.151,61 | 271.100,00 | 0,00 | 0,00 | 271.100,00 | 287.915,39 | 16.815,39 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 113.365,59 | 144.200,00 | 0,00 | 0,00 | 144.200,00 | 149.540,89 | 5.340,89 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 945.800,48 | 1.073.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.073.600,00 | 1.155.799,38 | 82.199,38 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 1.903.478,93 | 2.089.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.089.000,00 | 1.679.455,27 | -409.544,73 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 133.441,47 | 135.300,00 | 0,00 | 0,00 | 135.300,00 | 94.320,24 | -40.979,76 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 20.877,41 | 22.500,00 | 0,00 | 0,00 | 22.500,00 | 20.981,80 | -1.518,20 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 185.382,01 | 417.600,00 | 0,00 | 0,00 | 417.600,00 | 327.053,92 | -90.546,08 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.243.179,82 | 2.664.400,00 | 0,00 | 0,00 | 2.664.400,00 | 2.121.811,23 | -542.588,77 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -1.297.379,34 | -1.590.800,00 | 0,00 | 0,00 | -1.590.800,00 | -966.011,85 | 624.788,15 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| 1 | -Euro- | | | | | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 171.218,05 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | 51.683,49 | -23.316,51 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 171.218,05 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 75.000,00 | 51.683,49 | -23.316,51 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -171.218,05 | -75.000,00 | 0,00 | 0,00 | -75.000,00 | -51.683,49 | 23.316,51 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -1.468.597,39 | -1.665.800,00 | 0,00 | 0,00 | -1.665.800,00 | -1.017.695,34 | 648.104,66 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -1.468.597,39 | -1.665.800,00 | 0,00 | 0,00 | -1.665.800,00 | -1.017.695,34 | 648.104,66 |

7.7 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 40

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 328.378,80 | 485.300,00 | 234.847,61 | 0,00 | 720.147,61 | 250.955,02 | -469.192,59 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 44.103,19 | 77.100,00 | 0,00 | 0,00 | 77.100,00 | 37.501,71 | -39.598,29 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 421.691,64 | 633.200,00 | 0,00 | 0,00 | 633.200,00 | 298.671,07 | -334.528,93 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 29.411,60 | 18.000,00 | 69.177,10 | 0,00 | 87.177,10 | 102.984,63 | 15.807,53 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 6.306,01 | 5.300,00 | 0,00 | 0,00 | 5.300,00 | 7.452,36 | 2.152,36 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 829.891,24 | 1.218.900,00 | 304.024,71 | 0,00 | 1.522.924,71 | 697.564,79 | -825.359,92 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 2.261.919,75 | 2.702.400,00 | 0,00 | 0,00 | 2.702.400,00 | 2.348.700,95 | -353.699,05 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 2.421.230,01 | 2.317.000,00 | 299.524,71 | 472.600,00 | 3.089.124,71 | 2.654.862,09 | -434.262,62 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 1.456.336,04 | 1.548.400,00 | 4.500,00 | 0,00 | 1.552.900,00 | 1.249.898,35 | -303.001,65 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 664.196,03 | 793.400,00 | 0,00 | 0,00 | 793.400,00 | 651.526,19 | -141.873,81 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.803.681,83 | 7.361.200,00 | 304.024,71 | 472.600,00 | 8.137.824,71 | 6.904.987,58 | -1.232.837,13 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -5.973.790,59 | -6.142.300,00 | 0,00 | -472.600,00 | -6.614.900,00 | -6.207.422,79 | 407.477,21 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 329.391,54 | 2.483.800,00 | 21.851,62 | 28.138,94 | 2.533.790,56 | 696.810,53 | -1.836.980,03 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 1.490,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.800,00 | 3.800,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 330.881,54 | 2.483.800,00 | 21.851,62 | 28.138,94 | 2.533.790,56 | 700.610,53 | -1.833.180,03 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 318.707,23 | 0,00 | 0,00 | 24.761,60 | 24.761,60 | 127.053,17 | 102.291,57 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 716.488,00 | 3.058.400,00 | 21.851,62 | 791.268,35 | 3.871.519,97 | 898.130,78 | -2.973.389,19 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 195.000,00 | 135.500,00 | 0,00 | 497.000,00 | 632.500,00 | 343.656,57 | -288.843,43 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.230.195,23 | 3.193.900,00 | 21.851,62 | 1.313.029,95 | 4.528.781,57 | 1.368.840,52 | -3.159.941,05 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -899.313,69 | -710.100,00 | 0,00 | -1.284.891,01 | -1.994.991,01 | -668.229,99 | 1.326.761,02 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -6.873.104,28 | -6.852.400,00 | 0,00 | -1.757.491,01 | -8.609.891,01 | -6.875.652,78 | 1.734.238,23 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -6.873.104,28 | -6.852.400,00 | 0,00 | -1.757.491,01 | -8.609.891,01 | -6.875.652,78 | 1.734.238,23 |

7.8 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 50

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 243.497,53 | 119.000,00 | 0,00 | 0,00 | 119.000,00 | 356.747,80 | 237.747,80 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.268.387,73 | 1.267.800,00 | 0,00 | 0,00 | 1.267.800,00 | 1.264.720,41 | -3.079,59 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 1.620,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.394,56 | 1.394,56 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.566.467,95 | 2.595.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.595.500,00 | 2.673.655,67 | 78.155,67 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 537,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 138,50 | 138,50 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.080.510,61 | 3.982.300,00 | 0,00 | 0,00 | 3.982.300,00 | 4.296.656,94 | 314.356,94 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 1.339.695,89 | 1.713.300,00 | 0,00 | 0,00 | 1.713.300,00 | 1.127.143,32 | -586.156,68 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 470.512,52 | 472.500,00 | 6.963,71 | 0,00 | 479.463,71 | 425.703,70 | -53.760,01 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 505.910,60 | 450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 517.327,11 | 67.327,11 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 903.790,89 | 736.300,00 | 0,00 | 0,00 | 736.300,00 | 839.100,34 | 102.800,34 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 3.219.909,90 | 3.372.100,00 | 6.963,71 | 0,00 | 3.379.063,71 | 2.909.274,47 | -469.789,24 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 860.600,71 | 610.200,00 | -6.963,71 | 0,00 | 603.236,29 | 1.387.382,47 | 784.146,18 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 289,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 289,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -289,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | 860.311,71 | 610.200,00 | -6.963,71 | 0,00 | 603.236,29 | 1.387.382,47 | 784.146,18 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | 860.311,71 | 610.200,00 | -6.963,71 | 0,00 | 603.236,29 | 1.387.382,47 | 784.146,18 |

7.9 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 51

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.993.849,74 | 3.319.900,00 | 0,00 | 0,00 | 3.319.900,00 | 2.755.779,04 | -564.120,96 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 716.653,62 | 1.381.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.381.600,00 | 691.575,02 | -690.024,98 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 3.683,00 | 2.700,00 | 0,00 | 0,00 | 2.700,00 | 1.334,00 | -1.366,00 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 58.003,66 | 23.400,00 | 0,00 | 0,00 | 23.400,00 | 58.992,13 | 35.592,13 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.772.190,02 | 4.727.600,00 | 0,00 | 0,00 | 4.727.600,00 | 3.507.680,19 | -1.219.919,81 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 6.992.267,41 | 9.129.600,00 | 0,00 | 0,00 | 9.129.600,00 | 7.700.501,68 | -1.429.098,32 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 945.807,46 | 1.492.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.492.600,00 | 1.148.788,79 | -343.811,21 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 6.838.432,32 | 7.548.900,00 | 0,00 | 0,00 | 7.548.900,00 | 6.906.080,06 | -642.819,94 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 139.554,76 | 147.700,00 | 0,00 | 0,00 | 147.700,00 | 96.129,23 | -51.570,77 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 14.916.061,95 | 18.318.800,00 | 0,00 | 0,00 | 18.318.800,00 | 15.851.499,76 | -2.467.300,24 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -12.143.871,93 | -13.591.200,00 | 0,00 | 0,00 | -13.591.200,00 | -12.343.819,57 | 1.247.380,43 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 365.778,99 | 198.700,00 | 60.000,00 | 0,00 | 258.700,00 | 70.000,00 | -188.700,00 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|---------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 365.778,99 | 198.700,00 | 60.000,00 | 0,00 | 258.700,00 | 70.000,00 | -188.700,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 77.648,13 | 65.000,00 | 0,00 | 19.747,78 | 84.747,78 | 14.508,60 | -70.239,18 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 1.410.648,92 | 289.000,00 | 100.500,00 | 607.087,51 | 996.587,51 | 254.688,41 | -741.899,10 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.488.297,05 | 354.000,00 | 100.500,00 | 626.835,29 | 1.081.335,29 | 269.197,01 | -812.138,28 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -1.122.518,06 | -155.300,00 | -40.500,00 | -626.835,29 | -822.635,29 | -199.197,01 | 623.438,28 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -13.266.389,99 | -13.746.500,00 | -40.500,00 | -626.835,29 | -14.413.835,29 | -12.543.016,58 | 1.870.818,71 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -13.266.389,99 | -13.746.500,00 | -40.500,00 | -626.835,29 | -14.413.835,29 | -12.543.016,58 | 1.870.818,71 |

7.10 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 52

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen | Gesamtermächtigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 330.758,30 | 329.000,00 | 0,00 | 0,00 | 329.000,00 | 335.680,83 | 6.680,83 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 3.166,15 | 21.200,00 | 0,00 | 0,00 | 21.200,00 | 9.206,21 | -11.993,79 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.050,28 | 31.000,00 | 0,00 | 0,00 | 31.000,00 | 17.101,94 | -13.898,06 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 343.974,73 | 381.200,00 | 0,00 | 0,00 | 381.200,00 | 361.988,98 | -19.211,02 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 939.188,42 | 738.700,00 | 0,00 | 0,00 | 738.700,00 | 907.756,43 | 169.056,43 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 149.455,16 | 179.100,00 | 0,00 | 0,00 | 179.100,00 | 129.850,41 | -49.249,59 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 85.665,95 | 98.500,00 | 0,00 | 0,00 | 98.500,00 | 86.832,07 | -11.667,93 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 4.254,24 | 18.000,00 | 0,00 | 0,00 | 18.000,00 | 3.903,29 | -14.096,71 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.178.563,77 | 1.034.300,00 | 0,00 | 0,00 | 1.034.300,00 | 1.128.342,20 | 94.042,20 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -834.589,04 | -653.100,00 | 0,00 | 0,00 | -653.100,00 | -766.353,22 | -113.253,22 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|--------------------|--------------------|--------------------------|------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | | | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 5.783,74 | 0,00 | 0,00 | 3.585,86 | 3.585,86 | 3.585,86 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.099,59 | 2.099,59 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 8.000,00 | 0,00 | 0,00 | 8.000,00 | 1.500,00 | -6.500,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.783,74 | 8.000,00 | 0,00 | 3.585,86 | 11.585,86 | 7.185,45 | -4.400,41 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -5.783,74 | -8.000,00 | 0,00 | -3.585,86 | -11.585,86 | -7.185,45 | 4.400,41 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -840.372,78 | -661.100,00 | 0,00 | -3.585,86 | -664.685,86 | -773.538,67 | -108.852,81 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -840.372,78 | -661.100,00 | 0,00 | -3.585,86 | -664.685,86 | -773.538,67 | -108.852,81 |

7.11 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 61

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 1.026.000,00 | 17.000,00 | 0,00 | 0,00 | 17.000,00 | 16.483,36 | -516,64 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 14.933,93 | 99.100,00 | 0,00 | 0,00 | 99.100,00 | 84.835,56 | -14.264,44 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 295,45 | -2.704,55 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 81.123,93 | 172.600,00 | 0,00 | 0,00 | 172.600,00 | 82.426,70 | -90.173,30 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.122.057,86 | 291.700,00 | 0,00 | 0,00 | 291.700,00 | 184.041,07 | -107.658,93 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 1.069.198,15 | 1.144.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.144.600,00 | 882.086,61 | -262.513,39 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 141.796,17 | 854.500,00 | 2.936,29 | 0,00 | 857.436,29 | 202.704,50 | -654.731,79 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 478.437,90 | 525.100,00 | 0,00 | 0,00 | 525.100,00 | 394.152,50 | -130.947,50 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 21.282,10 | 41.400,00 | 0,00 | 0,00 | 41.400,00 | 21.607,43 | -19.792,57 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.710.714,32 | 2.565.600,00 | 2.936,29 | 0,00 | 2.568.536,29 | 1.500.551,04 | -1.067.985,25 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -588.656,46 | -2.273.900,00 | -2.936,29 | 0,00 | -2.276.836,29 | -1.316.509,97 | 960.326,32 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|--------------------|----------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------|---------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 100.711,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113.450,69 | 113.450,69 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 100.711,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113.450,69 | 113.450,69 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 75.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 9.624,00 | 0,00 | 11.500,00 | 9.000,00 | 20.500,00 | 17.069,16 | -3.430,84 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 540.000,00 | 0,00 | 75.000,00 | 615.000,00 | 40.000,00 | -575.000,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 85.024,00 | 540.000,00 | 11.500,00 | 84.000,00 | 635.500,00 | 57.069,16 | -578.430,84 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 15.687,96 | -540.000,00 | -11.500,00 | -84.000,00 | -635.500,00 | 56.381,53 | 691.881,53 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -572.968,50 | -2.813.900,00 | -14.436,29 | -84.000,00 | -2.912.336,29 | -1.260.128,44 | 1.652.207,85 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -572.968,50 | -2.813.900,00 | -14.436,29 | -84.000,00 | -2.912.336,29 | -1.260.128,44 | 1.652.207,85 |

7.12 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 63

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 824.402,04 | 756.000,00 | 0,00 | 0,00 | 756.000,00 | 797.270,83 | 41.270,83 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 2.772,00 | 2.800,00 | 0,00 | 0,00 | 2.800,00 | 3.446,66 | 646,66 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 7.998,60 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 9.241,54 | -758,46 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 835.172,64 | 768.800,00 | 0,00 | 0,00 | 768.800,00 | 809.959,03 | 41.159,03 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 810.811,89 | 861.900,00 | 0,00 | 0,00 | 861.900,00 | 550.415,77 | -311.484,23 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 288.977,77 | 185.500,00 | 0,00 | 0,00 | 185.500,00 | 199.217,20 | 13.717,20 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 50.722,94 | 43.900,00 | 48.600,00 | 0,00 | 92.500,00 | 115.498,18 | 22.998,18 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.150.512,60 | 1.091.300,00 | 48.600,00 | 0,00 | 1.139.900,00 | 865.131,15 | -274.768,85 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -315.339,96 | -322.500,00 | -48.600,00 | 0,00 | -371.100,00 | -55.172,12 | 315.927,88 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|--------------------|--------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -315.339,96 | -322.500,00 | -48.600,00 | 0,00 | -371.100,00 | -55.172,12 | 315.927,88 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -315.339,96 | -322.500,00 | -48.600,00 | 0,00 | -371.100,00 | -55.172,12 | 315.927,88 |

7.13 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 65

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 28.771,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141.810,43 | 141.810,43 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 576.972,76 | 577.000,00 | 0,00 | 0,00 | 577.000,00 | 688.779,91 | 111.779,91 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 34.552,65 | 42.800,00 | 0,00 | 0,00 | 42.800,00 | 5.381,40 | -37.418,60 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 640.297,27 | 619.800,00 | 0,00 | 0,00 | 619.800,00 | 835.971,74 | 216.171,74 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 2.475.587,71 | 2.655.700,00 | 0,00 | 0,00 | 2.655.700,00 | 2.563.788,56 | -91.911,44 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 5.794.399,65 | 8.871.900,00 | 0,00 | 0,00 | 8.871.900,00 | 8.335.641,00 | -536.259,00 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 58.009,14 | 28.009,14 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 144.644,68 | 45.300,00 | 0,00 | 0,00 | 45.300,00 | 112.653,14 | 67.353,14 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 8.414.632,04 | 11.602.900,00 | 0,00 | 0,00 | 11.602.900,00 | 11.070.091,84 | -532.808,16 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -7.774.334,77 | -10.983.100,00 | 0,00 | 0,00 | -10.983.100,00 | -10.234.120,10 | 748.979,90 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 12.481.002,69 | 1.293.900,00 | 73.451,56 | 2.669.500,00 | 4.036.851,56 | 1.015.845,70 | -3.021.005,86 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 312.919,63 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 77.103,20 | -422.896,80 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 12.793.922,32 | 1.793.900,00 | 73.451,56 | 2.669.500,00 | 4.536.851,56 | 1.092.948,90 | -3.443.902,66 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 887.034,13 | 1.823.000,00 | -455.000,00 | 2.599.445,22 | 3.967.445,22 | 746.001,31 | -3.221.443,91 |
| 26. Baumaßnahmen | 18.754.344,65 | 22.484.500,00 | -1.191.642,20 | 35.458.849,32 | 56.751.707,12 | 29.823.724,05 | -26.927.983,07 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 90.834,97 | 37.500,00 | 1.128.593,76 | 63.565,13 | 1.229.658,89 | 428.949,93 | -800.708,96 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 19.732.213,75 | 24.345.000,00 | -518.048,44 | 38.121.859,67 | 61.948.811,23 | 30.998.675,29 | -30.950.135,94 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -6.938.291,43 | -22.551.100,00 | 591.500,00 | -35.452.359,67 | -57.411.959,67 | -29.905.726,39 | 27.506.233,28 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -14.712.626,20 | -33.534.200,00 | 591.500,00 | -35.452.359,67 | -68.395.059,67 | -40.139.846,49 | 28.255.213,18 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -14.712.626,20 | -33.534.200,00 | 591.500,00 | -35.452.359,67 | -68.395.059,67 | -40.139.846,49 | 28.255.213,18 |

7.14 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 66

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen | Gesamt-ermächtigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | | | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | -20.000,00 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 117.049,88 | 128.000,00 | 0,00 | 0,00 | 128.000,00 | 141.459,67 | 13.459,67 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 33.809,27 | 10.600,00 | 17.923,86 | 0,00 | 28.523,86 | 104.017,72 | 75.493,86 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 72.879,96 | 41.200,00 | 0,00 | 0,00 | 41.200,00 | 41.998,59 | 798,59 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 223.739,11 | 199.800,00 | 17.923,86 | 0,00 | 217.723,86 | 287.475,98 | 69.752,12 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 2.453.023,73 | 2.710.400,00 | 0,00 | 0,00 | 2.710.400,00 | 2.460.187,36 | -250.212,64 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 2.242.056,98 | 2.737.300,00 | 17.923,86 | 0,00 | 2.755.223,86 | 2.448.889,66 | -306.334,20 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 10.683,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.881,04 | 6.881,04 |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 688.644,18 | 393.200,00 | 0,00 | 0,00 | 393.200,00 | 12.662,14 | -380.537,86 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.394.408,33 | 5.840.900,00 | 17.923,86 | 0,00 | 5.858.823,86 | 4.928.620,20 | -930.203,66 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -5.170.669,22 | -5.641.100,00 | 0,00 | 0,00 | -5.641.100,00 | -4.641.144,22 | 999.955,78 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 1.008.747,73 | 335.000,00 | 0,00 | 0,00 | 335.000,00 | 491.002,90 | 156.002,90 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 276.783,09 | 257.000,00 | 0,00 | 170.000,00 | 427.000,00 | 179.860,00 | -247.140,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 17.020,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.520,00 | 520,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.302.550,82 | 597.000,00 | 0,00 | 170.000,00 | 767.000,00 | 676.382,90 | -90.617,10 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 341.742,86 | 30.000,00 | 0,00 | 218.257,14 | 248.257,14 | 1.238,30 | -247.018,84 |
| 26. Baumaßnahmen | 781.858,37 | 2.154.500,00 | 35.000,00 | 2.449.283,34 | 4.638.783,34 | 1.902.992,09 | -2.735.791,25 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 291.398,27 | 140.000,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 | 91.056,30 | -48.943,70 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 10.559,02 | 481.000,00 | 0,00 | 221.000,00 | 702.000,00 | 141.000,01 | -560.999,99 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.425.558,52 | 2.805.500,00 | 35.000,00 | 2.888.540,48 | 5.729.040,48 | 2.136.286,70 | -3.592.753,78 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -123.007,70 | -2.208.500,00 | -35.000,00 | -2.718.540,48 | -4.962.040,48 | -1.459.903,80 | 3.502.136,68 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -5.293.676,92 | -7.849.600,00 | -35.000,00 | -2.718.540,48 | -10.603.140,48 | -6.101.048,02 | 4.502.092,46 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -5.293.676,92 | -7.849.600,00 | -35.000,00 | -2.718.540,48 | -10.603.140,48 | -6.101.048,02 | 4.502.092,46 |

7.15 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 67

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.146,82 | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 | 3.500,00 | 0,00 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 211.863,98 | 181.600,00 | 0,00 | 0,00 | 181.600,00 | 232.252,06 | 50.652,06 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 2.845,25 | 1.300,00 | 0,00 | 0,00 | 1.300,00 | 610,47 | -689,53 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 25.152,80 | 24.900,00 | 0,00 | 0,00 | 24.900,00 | 22.956,04 | -1.943,96 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25,07 | 25,07 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 246.008,85 | 211.300,00 | 0,00 | 0,00 | 211.300,00 | 259.343,64 | 48.043,64 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 618.983,74 | 645.100,00 | 0,00 | 0,00 | 645.100,00 | 603.308,98 | -41.791,02 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 821.339,10 | 874.500,00 | 0,00 | 0,00 | 874.500,00 | 845.706,76 | -28.793,24 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 29.693,34 | 20.900,00 | 0,00 | 0,00 | 20.900,00 | 29.950,46 | 9.050,46 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.470.016,18 | 1.540.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.540.500,00 | 1.478.966,20 | -61.533,80 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -1.224.007,33 | -1.329.200,00 | 0,00 | 0,00 | -1.329.200,00 | -1.219.622,56 | 109.577,44 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 7.217,43 | 0,00 | 7.217,43 | 0,00 | -7.217,43 |

Teilhaushalt 67 Stadtgrün

Verantwortlich: FDL 67

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 7.217,43 | 0,00 | 7.217,43 | 0,00 | -7.217,43 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 40.167,58 | 46.700,00 | 10.217,43 | 31.649,18 | 88.566,61 | 46.732,03 | -41.834,58 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 40.167,58 | 46.700,00 | 10.217,43 | 31.649,18 | 88.566,61 | 46.732,03 | -41.834,58 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -40.167,58 | -46.700,00 | -3.000,00 | -31.649,18 | -81.349,18 | -46.732,03 | 34.617,15 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -1.264.174,91 | -1.375.900,00 | -3.000,00 | -31.649,18 | -1.410.549,18 | -1.266.354,59 | 144.194,59 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -1.264.174,91 | -1.375.900,00 | -3.000,00 | -31.649,18 | -1.410.549,18 | -1.266.354,59 | 144.194,59 |

7.16 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 68

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen | Gesamt-ermächtigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|---------------------|---------------------|-------------------------|----------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | | | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 1.783,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 692,58 | 692,58 |
| 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.692.312,36 | 1.906.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.906.600,00 | 1.342.644,35 | -563.955,65 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.694.096,34 | 1.906.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.906.600,00 | 1.343.336,93 | -563.263,07 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 1.691.978,54 | 1.764.700,00 | 0,00 | 0,00 | 1.764.700,00 | 1.620.879,71 | -143.820,29 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 84.974,00 | 130.700,00 | 0,00 | 0,00 | 130.700,00 | 82.255,32 | -48.444,68 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Transferauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 473.449,06 | 481.400,00 | 0,00 | 0,00 | 481.400,00 | 471.315,42 | -10.084,58 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.250.401,60 | 2.376.800,00 | 0,00 | 0,00 | 2.376.800,00 | 2.174.450,45 | -202.349,55 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | -556.305,26 | -470.200,00 | 0,00 | 0,00 | -470.200,00 | -831.113,52 | -360.913,52 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen | Gesamtermächtigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|--------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| | 2020 | 2021 | | | | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | -100.000,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 63.179,18 | 867.500,00 | 0,00 | 147.726,55 | 1.015.226,55 | 44.717,95 | -970.508,60 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 63.179,18 | 867.500,00 | 0,00 | 147.726,55 | 1.015.226,55 | 44.717,95 | -970.508,60 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -63.179,18 | -767.500,00 | 0,00 | -147.726,55 | -915.226,55 | -44.717,95 | 870.508,60 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | -619.484,44 | -1.237.700,00 | 0,00 | -147.726,55 | -1.385.426,55 | -875.831,47 | 509.595,08 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | -619.484,44 | -1.237.700,00 | 0,00 | -147.726,55 | -1.385.426,55 | -875.831,47 | 509.595,08 |

7.17 Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 90

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermäch-tigungen | Ermäch-tigungen | Gesamt-ermäch-tigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|---|----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| | -Euro- | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 1. Steuern und ähnliche Abgaben | 46.172.875,78 | 45.747.000,00 | 58.500,00 | 0,00 | 45.805.500,00 | 43.084.946,54 | -2.720.553,46 |
| 2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 19.109.751,00 | 20.140.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.140.000,00 | 20.399.944,00 | 259.944,00 |
| 3. sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. privatrechtliche Entgelte | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 772.026,98 | 524.700,00 | 0,00 | 0,00 | 524.700,00 | -459.743,47 | -984.443,47 |
| 8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 1.814.797,59 | 1.800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800.000,00 | 1.958.365,15 | 158.365,15 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 67.869.451,35 | 68.211.700,00 | 58.500,00 | 0,00 | 68.270.200,00 | 64.983.512,22 | -3.286.687,78 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | |
| 11. Personalauszahlungen | 0,00 | -2.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.500.000,00 | 0,00 | 2.500.000,00 |
| 12. Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 1.077.718,60 | 1.546.600,00 | 0,00 | 0,00 | 1.546.600,00 | 1.133.648,49 | -412.951,51 |
| 15. Transferauszahlungen | 23.598.707,00 | 23.905.000,00 | 0,00 | 0,00 | 23.905.000,00 | 22.558.525,00 | -1.346.475,00 |
| 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 23.754,04 | 50.400,00 | -5.000,00 | 0,00 | 45.400,00 | 42,92 | -45.357,08 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 24.700.179,64 | 23.002.000,00 | -5.000,00 | 0,00 | 22.997.000,00 | 23.692.216,41 | 695.216,41 |
| 18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) | 43.169.271,71 | 45.209.700,00 | 63.500,00 | 0,00 | 45.273.200,00 | 41.291.295,81 | -3.981.904,19 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis | Ansätze | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen | Gesamtermächtigungen | Ergebnis | mehr(+)/weniger(-) |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 2020 | 2021 | | 2020 | 2021 | 2021 | |
| -Euro- | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Sonstige Investitionstätigkeit | 37.031,81 | 38.500,00 | 0,00 | 0,00 | 38.500,00 | 37.497,88 | -1.002,12 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 37.031,81 | 38.500,00 | 0,00 | 0,00 | 38.500,00 | 37.497,88 | -1.002,12 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | |
| 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Baumaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 4.350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. Aktivierbaren Zuwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 30.001.500,00 | 1.500,00 | -30.000.000,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.350,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 30.001.500,00 | 1.500,00 | -30.000.000,00 |
| 32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | 32.681,81 | 38.500,00 | -1.500,00 | 0,00 | -29.963.000,00 | 35.997,88 | 29.998.997,88 |
| 33. Finanzmittel-Überschuss /-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | 43.201.953,52 | 45.248.200,00 | 62.000,00 | 0,00 | 15.310.200,00 | 41.327.293,69 | 26.017.093,69 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | |
| 34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 10.814.666,70 | 30.362.200,00 | 0,00 | 50.168.500,19 | 110.530.700,19 | 35.666.666,70 | -74.864.033,49 |
| 35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 3.874.165,71 | 6.147.700,00 | 0,00 | 0,00 | 6.147.700,00 | 5.328.410,11 | -819.289,89 |
| 36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 6.940.500,99 | 24.214.500,00 | 0,00 | 50.168.500,19 | 104.383.000,19 | 30.338.256,59 | -74.044.743,60 |
| 37. Finanzmittelveränderung (Zeile 33 und 36) | 50.142.454,51 | 69.462.700,00 | 62.000,00 | 50.168.500,19 | 119.693.200,19 | 71.665.550,28 | -48.027.649,91 |

8. Anhang zur Bilanz
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2021 im
Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2
NKomVG

8.1. Aktiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite betrachtet. Auf wesentliche Veränderungen wird hierbei gesondert eingegangen. Auf die Darstellung von Bilanzpositionen, deren Wert zu Beginn und zum Ende der Rechnungsperiode „Null“ beträgt, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet.

Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungswerte einbezogen.

8.1.1. Immaterielles Vermögen

| Lizenzen (Pos. 1.2) | Betrag (EUR) |
|----------------------------|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 258.955,29 |
| Vermögenszugang | 100.775,60 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Abschreibungen | -102.557,61 |
| Stand am 31.12.2021 | 257.173,28 |

Die Bilanzposition „Lizenzen“ beinhaltet die von der Stadt Neustadt a. Rbge. eingesetzte Datenverarbeitungssoftware.

Die Vermögenszugänge in Höhe von insgesamt +100.775,60 EUR basieren unter anderem auf der Neuanschaffung von folgender EDV-Software: Straßenmanagement (29.302,76 EUR), Erweiterung des Internetportals der Stadt Neustadt am Rübenberge mit Bürgerservicemodul (24.360,00 EUR), Erweiterungsmodule für Dokumentenmanagement (7.660,00 EUR) sowie Bewerbermanagement (4.966,35 EUR).

Weiterhin mussten zusätzliche Einzellizenzen für den Zugriff auf das digitaler Gebäude- und Liegenschaftskataster (13.780,20 EUR) sowie auf Geoinformationssystem der Stadt Neustadt am Rübenberge (9.651,20 EUR) beschafft werden.

Die Minderung in Höhe von -102.557,61 EUR beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

| Ähnliche Rechte (Pos. 1.3) | Betrag (EUR) |
|-----------------------------------|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 2.863,53 |
| Vermögenszugang | 0,00 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Abschreibungen | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 2.863,53 |

Bei dem ausgewiesenen Bilanzwert handelt es sich um ein Entgelt für die Prüfung des Gestattungsvertrages zwischen der Deutschen Bahn AG (Gestattungsgeberin) und der Stadt Neustadt a. Rbge. (Gestattungsnehmerin) über die Mitbenutzung der Grundstücksfläche „An der Eisenbahn“. Das Vertragsverhältnis läuft auf unbestimmte Zeit. Da keine zeitliche Begrenzung gegeben ist und die Beendigung des Vertrages von einem ungewissen Ereignis abhängig ist, darf dieser immaterielle Vermögensgegenstand nicht abgeschrieben werden.

| Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse (Pos. 1.4) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 3.863.440,92 |
| Vermögenszugang | 157.262,01 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Umgliederungen | 908.065,55 |
| Zuschreibungen | 0,00 |
| Abschreibungen | -167.150,17 |
| Stand am 31.12.2021 | 4.761.618,31 |

Unter der Bilanzposition „Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse“ werden Zuweisungen und Zuschüsse, die für investive Zwecke an Dritte gezahlt wurden, aktiviert und über die Nutzungsdauer der angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstände abgeschrieben.

Die Vermögensmehrung umfasst den Zuschuss an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH zur Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik (141.000,01 EUR) sowie einen Investitionskostenzuschuss an die Dorfgemeinschaft Nöpke e.V. zur Vorfinanzierung der Sanierung der Grünfläche um das Ehrenmal Nöpke (15.262,00 EUR)

Die übrigen 1.000,00 EUR sind zur Unterstützung der Kinder- und Jugendarbeit gezahlt worden.

Bei den Umgliederungen handelt es sich fast ausschließlich um die Aktivierung der Zuschüsse an die Dorfgemeinschaft Hagen e.V. für den Erwerb und Umbau eines Gebäudes für die Einrichtung einer altersübergreifenden Gruppe in Hagen (+393.700,00 EUR), an die Genossenschaft „Kita Natura eG“ zum Umbau eines Gebäudes für die Unterbringung einer Kita-Gruppe mit 20 Betreuungsplätzen in einer altersübergreifenden Gruppe als Bauernhofkindergarten in Laderholz (+197.014,70 EUR), an den Verein „Naturverbunden e.V.“ zur Schaffung von 15 Kindergartenplätzen als Waldkindergarten in Mardorf (31.282,00 EUR) sowie an die Dorfgemeinschaft Hagen e.V. für die Baumaßnahme

„Sanierung/Umbau Gemeindehaus/Mensa“ in Hagen (+155.000,00 EUR) und Dorfgemeinschaftshausverein Stöckendrebber e.V. für die Erweiterung der Kita Stöckendrebber (+23.334,10 EUR).

Des Weiteren wurden Zuschüsse für die Straßenbeleuchtung in Höhe von 96.049,42 EUR, die in 2021 an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge veräußert wurden, aktiviert.

Die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 167.150,17 EUR haben den Bilanzposten entsprechend gemindert.

| Sonstiges immaterielles Vermögen (Pos. 1.6) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 33.595,60 |
| Vermögenszugang | 0,00 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Korrekturen / Umbuchungen | 0,00 |
| Umgliederungen | 0,00 |
| Abschreibungen | -33.595,60 |
| Stand am 31.12.2021 | 0,00 |

Veränderungen bei der Bilanzposition sind nur durch die planmäßigen Abschreibungen eingetreten.

8.1.2 Sachvermögen

| Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.1) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 9.109.105,61 |
| Vermögenszugang | 1.103.030,38 |
| Vermögensabgang | -1.453.715,98 |
| Korrekturen / Umbuchungen | -734.004,89 |
| Umgliederungen | 0,00 |
| Abschreibungen | -35.576,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 7.988.839,12 |

Im Jahr 2021 wurden Grundstücke im Wert von +1.103.030,38 EUR erworben.

Zu den wesentlichen Zugängen gehören unter anderem:

- Gebäude und Freifläche im Sanierungsgebiet, Lindenstraße Straße 9, Kernstadt +368.602,34 EUR
- Hof-, Gebäude und Landwirtschaftsfläche „Südstraße“, Kernstadt +211.341,43 EUR
- Ackerland „Im Sanders Hoop“, Kernstadt +46.646,72 EUR

Weitere Vermögenszugänge in Höhe von 338.330,79 EUR sind begründet durch die Übertragung des Grundstücks Flur 8 Flurstück 55/3, Schäfergasse in der Kernstadt in Höhe von 129.211,19 EUR von der WBN GmbH ins städtische Anlagevermögen gegen die Minderung der Anteile an der Kapitalrücklage bei WBN GmbH sowie durch folgende Grundstückstauschverträge:

- Landwirtschaftsfläche „In der Großen Blumenwandlung“ in Kernstadt mit der Region Hannover +135.550,00 EUR
- Verkehrsflächen „Langen Acker“, „An den Langen Äckern“ sowie „In der Mittleren Wandlung“ in Kernstadt mit Realverband der Gemarkung Neustadt a. Rbge. +42.819,60 EUR
- Ackerland, Grünland „Auf dem Kampe“ in Scharrel mit dem Land Niedersachsen. +30.750,00 EUR

Bei der Vermögensminderung in Höhe von -1.453.715,98 EUR handelt es sich neben der Teilveräußerung von Grünflächen „Mützenriete“ (-3.451,00 EUR) in Empede, „An der Leine“ (-429,00 EUR) in der Kernstadt und Landwirtschaftsfläche, Flurstück 17/25 (-4.987,75 EUR) in der Kernstadt um folgende Flächentausche mit Realverband und Land Niedersachsen:

- Ackerland „Lange Äcker“, Kernstadt -13.487,76 EUR
- Grünfläche „Hintern Plettenkamp“, Kernstadt -12.245,48 EUR
- Freifläche „Hegebusch“, Mardorf -5.330,00 EUR

Um die Erweiterung des Gewerbegebietes Ost weitervoranzutreiben wurden mehrere Grundstücke (-1.413.784,99 EUR) im Gewerbegebiet Ost aus dem städtischen Anlagevermögen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt a. Rbge. GmbH gegen Anteile an der Kapitalrücklage der WBN GmbH in entsprechender Höhe übertragen. Im Detail handelt es sich um folgende unbebaute Grundstücke:

- „Am Mecklenhorster Wege“ 569.815,95 EUR
- Flurstück 73/1 391.669,08 EUR
- Flurstück 70/2 245.027,04 EUR
- „Langer Äcker“ 153.969,24 EUR
- „Langen Acker“, „An den langen Äckern“ und „In der mittleren Wandlung“ 53.303,68 EUR

Die Umbuchung in Höhe von 734.004,89 EUR ist dem Umstand der Aktivierung des Feuerwehrzentrums Neustadt geschuldet. Dem entsprechend wurde die Umnutzung des dazugehörigen Grundstücks vom Bilanzposten „Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ auf den Posten „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ vorgenommen.

Im Berichtsjahr sind außerplanmäßigen Abschreibungen in Höhe von -35.576,00 EUR auf Grund und Boden vorgenommen worden. Grund für die dauerhafte Wertminderung von Ackerland „Nordmarsch“ (-22.074,00 EUR) in Empede und Landwirtschaftsfläche „Vor dem Bruche“ (-13.502,00 EUR) in Suttorf ist die Umwidmung als Kompensationsflächen.

Nach § 49 Abs. 4 KomHKVO muss der Buchwert für die Objekte wegen festgestellter andauernder Wertminderung an den tatsächlichen Tageswert angepasst werden.

| Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Pos. 2.2) | Betrag (EUR) |
|---|-----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 132.545.943,46 |
| Vermögenszugang | 76.007,46 |
| Vermögensabgang | -5.517,86 |
| Umgliederungen | 3.124.682,98 |
| Korrekturen / Umbuchungen | 734.004,89 |
| Zuschreibungen | 826,34 |
| Abschreibungen | -2.382.147,99 |
| Stand am 31.12.2021 | 134.093.799,28 |

Die Vermögensmehrung im Berichtsjahr setzt sich zum einen aus aktivierten Eigenleistungen (+73.591,46 EUR) sowie der Beschaffung und Aufbau der Doppelschaukel Am Stadion in Hagen (+2.416,00 EUR) zusammen.

Bei der Vermögensminderung in Höhe von -5.517,86 EUR handelt es sich um die Entnahmen aus verschiedenen Instandhaltungsrücklagen für Eigentumswohnungen für Reparaturmaßnahmen.

Bei den Umgliederungen in Höhe von +3.124.682,98 EUR handelt es sich um diverse Maßnahmen, die im Berichtsjahr fertiggestellt und dementsprechend aktiviert wurden. Zu den größten Maßnahmen gehören unter anderem:

- Nachaktivierung Feuerwehrzentrum Neustadt, Nienburger Straße, Schlussrechnung Planungskosten 1.000.130,40 EUR
- Sanierung Kindergarten Scharrel 676.716,50 EUR
- Erweiterung Containeranlage Kita Mandelsloh 603.148,38 EUR
- Flachdachsanierung KGS 314.920,19 EUR
- Fassadensanierung KGS 260.399,07 EUR
- Digital Pakt, Netzwerkausbau KGS 100.819,58 EUR

Des Weiteren wurden im Haushaltsjahr für ca. +100.000,00 EUR mehrere Spielgeräte (56.814,11 EUR) und verschiedene Zaunanlagen (42.362,87 EUR) für Kindergärten-, Schul- und öffentliche Spielplätze sowie Feuerwehren angeschafft und aufgestellt.

Die Umbuchung in Höhe von 734.004,89 EUR ist dem Umstand der Aktivierung des Feuerwehrzentrums Neustadt geschuldet. Dem entsprechend wurde die Umnutzung des dazugehörigen Grundstücks vom Bilanzposten „Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ auf den Posten „Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte“ vorgenommen.

Die Zuschreibung in Höhe von +826,34 EUR ist auf die Neubewertung von einigen Eigentumswohnungen in der Kernstadt zurückzuführen.

| Infrastrukturvermögen (Pos. 2.3) | Betrag (EUR) |
|---|----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 69.744.501,18 |
| Vermögenszugang | 9.712,61 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Korrekturen / Umbuchungen | 0,00 |
| Umgliederungen | 1.753.161,79 |
| Abschreibungen | -1.344.846,56 |
| Stand am 31.12.2021 | 70.162.529,02 |

Die Vermögensmehrung im Haushaltsjahr 2021 besteht ausschließlich aus aktivierten Eigenleistungen in Höhe von 9.712,61 EUR.

Im Berichtsjahr wurden mehrere Straßen/Wege/Plätze/Verkehrslenkungsanlagen fertiggestellt und entsprechend aktiviert - unter anderem:

- Ausbau und Erneuerung der Straße „Am Anger“, Hagen 417.200,82 EUR
- Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen 338.394,23 EUR
- Straßenausbau „Memeler Straße“, Kernstadt 281.912,05 EUR
- Straßenausbau „Wilhelm-Busch-Weg“, Kernstadt 119.285,78 EUR
- Erschließung der Straße „Vor der Mühle“, Mardorf 86.363,36 EUR
- Gehwegausbau „Abbenser Straße“, Helsdorf 48.403,11 EUR
- Herstellung Fußgängerlichtsignalanlage, L360 Mardorf 33.408,25 EUR

Des Weiteren wurden mehrere Grundstücke, die in den Vorjahren für den Deichbau am Silbernkamp erworben waren, auf den Bilanzposten in Höhe von 297.505,07 EUR umgegliedert.

| Bauten auf fremden Grundstücken (Pos. 2.4) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 770.667,79 |
| Vermögenszugang | 0,00 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Korrekturen / Umbuchungen | 0,00 |
| Umgliederungen | 0,00 |
| Abschreibungen | -18.960,18 |
| Stand am 31.12.2021 | 751.707,61 |

Die Minderung in Höhe von -18.960,18 EUR beruht auf planmäßigen Abschreibungen.

| Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Pos. 2.5) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 3.688,87 |
| Vermögenszugang | 0,00 |
| Vermögensabgang | 0,00 |

| Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Pos. 2.5) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Korrekturen / Umbuchungen | 0,00 |
| Abschreibungen | -25,56 |
| Stand am 31.12.2021 | 3.663,31 |

Veränderungen der Position sind nur durch die planmäßigen Abschreibungen eingetreten.

| Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (Pos. 2.6) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 4.625.177,22 |
| Vermögenszugang | 95.389,74 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Umgliederungen | 415.127,50 |
| Zuschreibung | 0,00 |
| Abschreibungen | -516.083,74 |
| Stand am 31.12.2021 | 4.619.610,72 |

Unter dieser Bilanzposition werden Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen aufgenommen.

Vom gesamten Vermögenszugang 2021 in Höhe von +95.389,74 EUR entfallen alleine auf den Regiebetrieb Bauhof +94.804,80 EUR.

Der Regiebetrieb Bauhof erhielt im Berichtsjahr ein Kompakttraktor „John Deere 3046R (57.358,00 EUR), einen Aufsitzmäher „Grillo Climber 10 AWD 27“ (12.414,29 EUR), ein JOHN DEERE Autoconnect Mähwerk 60D (6.966,26 EUR), einen Anhänger „Humbaur HUK 272715“ (5.725,90 EUR) sowie sonstige Garten- und Arbeitsmaschinen und Geräte (12.340,35 EUR).

Bei den Umgliederungen wurden im Feuerwehrbereich ein Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (342.449,03 EUR) für FW Otternhagen, ein Mannschaftstransportwagen (57.843,16 EUR) für FW Helstorf sowie ein Aufsitz-Reinigungsautomat (14.835,31 EUR) für die Kernstadtfeuerwehr in Betrieb genommen und aktiviert.

| Betriebs- und Geschäftsausstattung (Pos. 2.7) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 4.264.372,40 |
| Vermögenszugang | 2.892.601,55 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Korrekturen / Umbuchungen | 0,00 |
| Umgliederungen | 356.287,33 |
| Zuschreibungen | 252,44 |
| Abschreibungen | -1.170.624,31 |
| Stand am 31.12.2021 | 6.342.889,41 |

Die Vermögenszugänge beruhen schwerpunktmäßig auf Anschaffungen beim Mobiliar sowie den Kleingeräten und ziehen sich durch sämtliche Verwaltungsbereiche.

Die Umgliederungen in Höhe von +356.287,33 EUR resultieren überwiegend aus der Inbetriebnahme und Aktivierung der Sicherheitsbeleuchtung- und Notfallalarmierungsanlage in Leineschule (296.804,28 EUR), der ELA-Lautsprechanlage im Kriechkeller der Leineschule (22.974,56 EUR) sowie des Wasserschöpfwerks Bordenau (13.018,82 EUR).

| Vorräte (Pos. 2.8) | Betrag (EUR) |
|----------------------------|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 29.239,17 |
| Vermögenszugang | 0,00 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Korrekturen / Umbuchungen | 0,00 |
| Umgliederungen | 0,00 |
| Abschreibungen | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 29.239,17 |

Unter dieser Bilanzposition sind Grundstücke ausgewiesen, die die Erweiterung des Gewerbegebietes Ost betreffen. Diese dürfen gemäß den rechtlichen Bestimmungen nicht mehr im Bestand der Grundstücke geführt werden, sondern sind als Vorratsvermögen auszuweisen, da sie bereits zur Veräußerung bestimmt sind.

Im Berichtsjahr wurden keine Grundstücke im Gewerbegebiet Ost nachgefragt. Damit bleibt der Bestand unverändert.

| Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Pos. 2.9) | Betrag (EUR) |
|--|----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 11.794.708,86 |
| Vermögenszugang | 17.206.069,63 |
| Vermögensabgang | -13.603,80 |
| Korrekturen | 0,00 |
| Umgliederungen | -6.557.325,15 |
| Abschreibungen | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 22.429.849,54 |

Als Anlagen im Bau werden Maßnahmen ausgewiesen, die im Rechnungsjahr oder früher begonnen wurden, deren Fertigstellung und Inbetriebnahme jedoch erst in einem der Folgejahre erfolgt. Nach der Fertigstellung/Inbetriebnahme sind die erfassten Beträge entsprechend den gesetzlichen Bestimmungen auf die vorgeschriebenen Bilanzkonten umzubuchen und führen dort zu Zugängen. Diese Zugänge sind im Wesentlichen bei den Ausführungen zu den empfangenden Bilanzkonten erläutert.

8.1.3 Finanzvermögen

| Anteile an verbundenen Unternehmen (Pos. 3.1) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 6.022.240,00 |
| Vermögenszugang | 1.411.933,94 |
| Vermögensabgang | -129.211,19 |
| Stand am 31.12.2021 | 7.304.962,75 |

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um den Anteil der Stadt am gezeichneten Kapital (4.100.000,00 EUR) und um die Anteile an der Kapitalrücklage (1.909.240,00 EUR) der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH. Weiterhin ist hier die Stammeinlage bei der Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH berücksichtigt (13.000,00 EUR).

Bei dem Vermögenszugang in Höhe von 1.411.933,94 EUR handelt es sich um Übertragung mehrere Grundstücke im Gewerbegebiet OST an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH. Im Gegenzug erhält die Stadt Neustadt am Rübenberge im gleichen Umfang neue Anteile an der Kapitalrücklage der WBN GmbH.

Bei der Vermögensminderung in Höhe von -129.211,19 EUR handelt es sich um die Übertragung des Grundstücks (Flur 8 Flurstück 55/3, Schäfergasse) von der WBN GmbH ins städtische Anlagevermögen gegen die Minderung der Anteile an der Kapitalrücklage bei WBN GmbH.

| Beteiligungen (Pos. 3.2) | Betrag (EUR) |
|---------------------------------|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 15.100,00 |
| Vermögenszugang | 0,00 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 15.100,00 |

Der Betrag in Höhe von 15.100,00 EUR setzt sich zusammen aus der Beteiligung an der „Steinhuder Meer Tourismus GmbH“ (14.100,00 EUR) und der Beteiligung an der Anstalt des öffentlichen Rechts „Hannoversche Informationstechnologien“ (HannIT/1.000,00 EUR).

| Sondervermögen mit Sonderrechnung (Pos. 3.3) | Betrag (EUR) |
|---|----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 10.000.000,00 |
| Vermögenszugang | 0,00 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 10.000.000,00 |

Bei dem hier auszuweisenden Sondervermögen mit Sonderrechnung handelt es sich um das bereitgestellte Kapital für den Abwasserbehandlungsbetrieb Neustadt a. Rbge. (ABN).

| Ausleihungen (Pos. 3.4) | Betrag (EUR) |
|--|----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 18.704.173,03 |
| Vermögenszugang | 1.624,79 |
| Vermögensabgang / Tilgungseinzahlungen | -704.164,58 |
| Stand am 31.12.2021 | 18.001.633,24 |

Bei den in der Bilanz per 01.01.2021 ausgewiesenen Ausleihungen handelt es sich überwiegend um Darlehen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (17.749.999,90 EUR) sowie zur Wohnungsbauförderung an den Bauverein Neustadt a. Rbge. eG (937.017,31 EUR). Die Darlehen wurden im Laufe des Jahres 2021 planmäßig in Höhe von -704.164,58 EUR getilgt.

| Öffentlich-rechtliche Forderungen (Pos. 3.6) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 2.832.632,20 |
| Vermögensmehrung / -minderung | 1.837.462,37 |
| Einzelwertberichtigung | -1.703.823,19 |
| Pauschalwertberichtigung | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 2.966.271,38 |

Unter dieser Bilanzposition werden Forderungen der Stadt Neustadt a. Rbge. erfasst, die auf Grundlage einer Satzung, einer Rechtsverordnung oder eines Gesetzes erhoben wurden (z.B. Steuern, Gebühren, Beiträge) und zum Bilanzstichtag 31.12.2021 noch nicht beglichen waren.

Da erfahrungsgemäß nicht alle Forderungen bezüglich ihrer Realisierbarkeit gleich zu behandeln sind, wurden anhand des Alters der Forderungen gestaffelte Abschläge (Einzelwertberichtigungen) vorgenommen:

| | |
|---|----------------|
| Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit in 2021 älter als 6 Monate | Abschlag 50% |
| Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit in 2020 | Abschlag 75 % |
| Offene Posten der Vorjahre mit Fälligkeit bis 31.12.2019 | Abschlag 100 % |

Der Bestand an den öffentlich-rechtlichen Forderungen ist gegenüber dem Vorjahr um +133.639,18 EUR gestiegen.

| Forderungen aus Transferleistungen (Pos. 3.7) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 56.147,97 |
| Vermögensmehrung / -minderung | 602.025,69 |
| Einzelwertberichtigung | -174.931,88 |
| Pauschalwertberichtigung | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 483.241,78 |

Bei den Forderungen aus Transferverbindlichkeiten handelt es sich um Kostenersatz für Sozialleistungen und Wohngeld, Zuweisungen vom Land

oder der Region Hannover für laufende Zwecke sowie um Forderungen aus Zusagen für Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse.

Die Vermögensmehrung in Höhe von +427.093,81 EUR ist entstanden unter anderem durch die starke Zunahme des Bestandes an Öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Transferleistungen (+371.921,99 EUR) sowie der Minderung des Bestandes der Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Transferleistungen (+54.921,82 EUR).

| Sonstige privatrechtliche Forderungen (Pos. 3.8) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 791.578,74 |
| Vermögensmehrung / -minderung | 1.920.566,33 |
| Einzelwertberichtigung | -16.078,36 |
| Pauschalwertberichtigung | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 2.696.066,71 |

Die sehr starke Erhöhung der Bilanzposition „Sonstige privatrechtliche Forderungen“ um insgesamt +1.904.487,97 EUR ist im Wesentlichen auf die Steigerung der Posten „Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen“ (+1.706.757,37 EUR) und „Übrige privatrechtliche Forderungen“ (+306.753,16 EUR) sowie Minderung des Postens „Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen, gekippte Forderungen“ (-251.348,18 EUR) gegenüber dem 31.12.2020 zurückzuführen.

| Durchlaufende Posten und sonst. Vermögensgegenstände (Pos. 3.9) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 1.243.968,81 |
| Vermögenszugang | 78.749,58 |
| Vermögensabgang | -96.400,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 1.226.318,39 |

Der Vermögenszugang in Höhe von +78.749,58 EUR setzt sich fast ausschließlich aus den Zuführungen des Jahres 2021 zur Versorgungsrücklage (+67.408,19 EUR), dem Bestand der Instandhaltungsrücklagen für städtische Eigentumswohnungen (+4.556,25 EUR) sowie der Abnahme des Postens „Überzahlungen Personalkosten“ (+4.967,95 EUR) zusammen.

Der Versorgungsrücklage wurden im Jahr 2021 Beträge in Höhe von +65.532,00 EUR sowie Zinsgutschriften in Höhe von +1.876,19 EUR zugeführt.

Die Vermögensminderung in Höhe von -96.400,00 EUR ist gemäß § 40 Abs. 9 der NVK-Satzung auf die erstmalige Auszahlung der Mittel aus der gemeinsamen Versorgungsrücklage zurückzuführen.

8.1.4 Liquide Mittel

| Liquide Mittel (Pos. 4) | Betrag (EUR) |
|--------------------------------|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 5.638.849,39 |
| Vermögensmehrung | 0,00 |
| Vermögenminderung | -3.697.794,09 |
| Stand am 31.12.2021 | 1.941.055,30 |

Das Guthaben auf den Bank- und Festgeldkonten der Stadt Neustadt a. Rbge. hat sich zum Stichtag 31.12.2021 -insbesondere durch die Auswirkungen der Pandemie bei der Gewerbe- und Vergnügungssteuer sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer - auf 1.941.055,30 EUR vermindert.

8.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

| Aktive Rechnungsabgrenzung (Pos. 5) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 919.297,10 |
| Vermögenszugang / Zuführungen | 651.975,38 |
| Vermögensabgang / Auflösung | -885.586,28 |
| Stand am 31.12.2021 | 685.686,20 |

Die Rechnungsabgrenzung erfolgt für bereits im Jahr 2021 geleistete Auszahlungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2022 zuzuordnen sind. Es handelt sich hierbei vorwiegend um die Zahlungen der Beamtengehälter für Januar 2022 (263.334,11 EUR), die Versorgungsbeiträge für die Beamten für Januar 2022 (219.681,00 EUR), sowie um Miet- und Lastenzuschüsse (37.758,00 EUR) und Miet- und Pachtzahlungen für Januar 2022 (38.345,87 EUR).

8.2 Passiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite betrachtet. Auf wesentliche Veränderungen wird hierbei gesondert eingegangen. Auf die Darstellung von Bilanzpositionen, deren Wert zu Beginn und zum Ende der Rechnungsperiode „Null“ beträgt, wird aus Gründen der Übersichtlichkeit verzichtet.

8.2.1 **Nettoposition (Pos. 1)**

| Reinvermögen (Pos. 1.1.1) | Betrag (EUR) |
|----------------------------------|----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 56.070.907,52 |
| Vermögenszugang | 0,00 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Umgliederungen | 0,00 |
| Korrektur der Eröffnungsbilanz | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 56.070.907,52 |

Im Haushaltsjahr 2021 sind keine Änderungen bei der Bilanzposition eingetreten.

8.2.2 **Rücklagen**

| Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.1) | Betrag (EUR) |
|---|----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 5.300.141,42 |
| Vermögenszugang | 6.936.474,03 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 12.236.615,45 |

In Ausführung der Ratsbeschlüsse vom 15.04.2021 (BV 2021/051) und 25.11.2021 (BV 2021/166) sind die Jahresüberschüsse des Haushaltsjahres 2018 in Höhe von +6.396.432,12 EUR sowie des Haushaltsjahres 2019 in Höhe von +540.041,91 EUR der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

| Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses (Pos. 1.2.2) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 4.939.903,62 |
| Vermögenszugang | 1.989.620,60 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 6.929.524,22 |

In Ausführung der Ratsbeschlüsse vom 15.04.2021 (BV 2021/051) und 25.11.2021 (BV 2021/166) sind die Jahresüberschüsse des Haushaltsjahres 2018 in Höhe von +1.946.052,01 EUR sowie des Haushaltsjahres 2019 in

Höhe von +43.568,59 EUR der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zuzuführen.

| Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (Pos. 1.2.3) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 13.844,70 |
| Vermögenszugang | 3.000,00 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Umgliederung | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 16.844,70 |

Im Haushaltsjahr 2021 ist gemäß des Bebauungsplans Nr. 710 B „Alte Heerstraße“ im Ortsteil Helstorf ein 6.000 qm großes Grundstück in Luttmersen von der Niedersächsischen Landesgesellschaft mbH an die Stadt Neustadt am Rübenberge als im Bebauungsplan ausgewiesene Kompensationsfläche unentgeltlich übertragen worden.

8.2.3 Jahresergebnis

| Überschüsse / Fehlbeträge aus Vorjahren (Pos. 1.3.1) | Betrag (EUR) |
|---|----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 8.926.094,63 |
| Vermögenszugang / Umgliederung | -3.531.478,79 |
| Vermögensabgang / Umgliederung | -8.926.094,63 |
| Stand am 31.12.2021 | -3.531.478,79 |

Der Fehlbetrag des Jahres 2020 in Höhe von -3.531.478,79 EUR ist bis zum Ratsbeschluss über dessen Verwendung auf die vorstehende Bilanzposition vorzutragen.

Die Überschussbeträge des Jahres 2018 in Höhe von +8.342.484,13 EUR sowie des Jahres 2019 in Höhe von +583.610,50 EUR sind gemäß den Ratsbeschlüssen vom 15.04.2021 und 25.11.2021 den Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen sowie außerordentlichen Ergebnisses zugeführt worden.

| Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) (Pos. 1.3.2) | Betrag (EUR) |
|---|----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | -3.531.478,79 |
| Vermögenszugang / Jahresergebnis | -7.425.995,56 |
| Vermögensabgang / Umgliederung | 3.531.478,79 |
| Stand am 31.12.2021 | -7.425.995,56 |

Das Ergebnis des Jahres 2020 in Höhe von -3.531.478,79 EUR ist auf die Bilanzposition „Überschüsse/Fehlbeträge aus Vorjahren“ (Pos. 1.3.1) umgebucht worden.

Das Haushaltsjahr 2021 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von -7.425.995,56 EUR ab, welcher sich wie folgt zusammensetzt:

| Bereich | Betrag (EUR) |
|----------------------------------|----------------------|
| Ordentliches Jahresergebnis | -7.798.146,93 |
| Außerordentliches Jahresergebnis | 372.151,37 |
| Summe | -7.425.995,56 |

8.2.4 Sonderposten

| Investitionszuweisungen und Zuschüsse (Pos.1.4.1) | Betrag (EUR) |
|---|----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 57.717.369,95 |
| Vermögenszugang | 2.234.590,07 |
| Vermögensminderung / Rückzahlung | -27.882,80 |
| Umgliederungen / Korrekturen | 615.992,64 |
| Zuschreibungen | 1.551,94 |
| Auflösungen | -2.283.001,93 |
| Stand am 31.12.2021 | 58.258.619,87 |

Der Vermögenszugang in Höhe von +2.234.590,07 EUR setzt sich unter anderem wie folgt zusammen:

- Neubau Kindergarten „Auengärten“, 646.686,46 EUR
Folgekostenübernahme von GEG Neustadt mbH
- Neubau Kindergarten „Auengärten“, 91.345,76 EUR
Folgekostenübernahme von Hannoversche Volksbank
Projektentwicklungs GmbH
- Landeszuschuss für die Erneuerung von 320.625,00 EUR
Buswartehallen
- Regionszuschuss für Grunderneuerung 50.000,00 EUR
Bushaltestellen
- Landesmittel für Ausbau und Umgestaltung der 277.047,07 EUR
Straße „Am Anger“, Hagen
- KIP II-Mittel, Flachdachsanierung KGS 273.646,46 EUR
- Landesmittel für Sofortausstattungsprogramm 224.664,31 EUR
des Bundes und der Länder für digital gestützten
Unterricht
- RAT-Mittel, Bauernhofkita Ladeholz 60.000,00 EUR
- Regionszuschuss für neu geschaffene Hortplätze, 51.864,80 EUR
Kita „Schatzinsel“, Otternhagen
- Landesmittel Projekt „Technologielabor“, KGS 49.500,00 EUR
- Landesmittel Projekt „Technologielabor“, Gymnasium 48.365,00 EUR
- Verschiedene Spenden und zweckgebundene 17.137,23 EUR
Einnahmen zur Anschaffung von Anlagevermögen

Die Vermögensminderung in Höhe von -27.882,80 EUR beruht auf der Rückzahlung von zu viel erhaltenen Fördermitteln für die Investitionsmaßnahme „Wiesengrund“ in Hagen.

Des Weiteren fanden mehrere Umgliederungen in Höhe von 615.992,64 EUR von dem Bilanzposten „Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ auf den

Bilanzposten „Sonderposten aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen“ statt. Im Wesentlichen handelt es sich um:

- Umbau Bewegungsraum Kita Bordenau 158.382,57 EUR
- Grunderneuerung Bushaltestellen 146.062,50 EUR
- Schulwegsicherung Hagen 113.073,00 EUR
- Straßenausbau „Dickenhopsweg/An der Spitzburg“ in Nöpke 74.765,10 EUR
- MES, Landes- und Regionsmittel 30.500,00 EUR
- Straßenausbau „Zum Friedhof“, Nöpke 29.488,69 EUR
- Spenden für Errichtung des Jüdischen Mahnmals 27.798,67 EUR
- Verschiedene Spenden für Spielgeräte für Kindergärten und Schulen 20.573,55 EUR

Die Zuschreibung in Höhe von +1.542,82 EUR wurde wegen Neubewertung der Sonderposten auf Grund der Fördermittelrückzahlung bei den Investitionsmaßnahmen „Wiesengrund“ in Hagen vorgenommen.

| Beiträge und ähnliche Entgelte (Pos. 1.4.2) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 2.108.204,41 |
| Zuführungen | 0,00 |
| Vermögensminderung / Rückzahlung | 0,00 |
| Auflösungen | -204.973,47 |
| Stand am 31.12.2021 | 1.903.230,94 |

Die Minderung in Höhe von -204.973,47 EUR beruht auf planmäßigen Auflösungen bei den gebildeten Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten.

| Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten (Pos. 1.4.5) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 1.519.923,01 |
| Vermögenszugang | 465.482,32 |
| Vermögensminderung / Rückzahlung | -134.108,17 |
| Korrekturen | 0,00 |
| Umgliederungen | -615.992,64 |
| Stand am 31.12.2021 | 1.235.304,52 |

Es handelt sich bei dieser Bilanzposition um Zuschüsse und Zuweisungen für investive Maßnahmen, die noch nicht abgeschlossen sind bzw. noch nicht in Betrieb genommen wurden. Diesen stehen noch keine Abschreibungen gegenüber.

Der Zugang des Jahres 2021 bezieht sich fast ausschließlich auf die folgenden Mittel:

- LEADER-Zuschuss für Bau einer Mensa an der Grundschule Mandelsloh +146.586,85 EUR

- Kompensationszahlungen der WBN GmbH im Rahmen der Aufstellung des Bebauungsplanes Nr.128 K „Gewerbegebiet Ost – Die langen Äcker -“, Stadtteil Neustadt a. Rbge +120.544,00 EUR
- Kompensationszahlungen der Raiffeisen-Volksbank Neustadt eG im Rahmen der Aufstellung des Bebauungsplanes Nr.513 A „Vor dem Linnenbalken - 1. Bauabschnitt“, Stadtteil Hagen +84.328,69 EUR
- Landesmittel für energetische Sanierung der Dachfläche über die Pausenhalle, GS Eilvese +47.000,00 EUR
- Kompensationszahlungen der RMR-Baugrund GmbH im Rahmen der Aufstellung des Bebauungsplanes Nr.965 A „Questhorst – 1. Bauabschnitt“, Stadtteil Bordenau +31.150,00 EUR
- Sachspende der Friedrich Duensing GmbH von 10 Al-Ko Luftfiltergeräten an das Gymnasium + 31.596,88 EUR

Die Vermögensminderung in Höhe von -134.108,17 EUR beruht auf den Rückzahlungen der erhaltenen Fördergelder für den Ausbau der Straßen „Dickenhoopsweg“ (-52.497,70 EUR), „An der Spitzburg“ (-52.497,70 EUR) und „Zum Friedhof“ (-27.084,77 EUR) in Nöpke sowie den Sicherheitsleistungen für die Bebauungspläne Nr. 630 Lübbert & Wiese BioGas GmbH & Co. KG (-1.695,00 EUR) und Nr.370 „Mühlenkamp“, 2. Bauabschnitt (-333,00 EUR).

| Sonstige Sonderposten (Pos. 1.4.6) | Betrag (EUR) |
|------------------------------------|-------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 536.486,27 |
| Vermögenszugang | 193.200,00 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 729.686,27 |

Der Zugang in 2021 in Höhe von +193.200,00 EUR resultiert aus der Erhebung von Ablösebeträgen im Zusammenhang mit Nutzungsänderungen.

8.2.5 Schulden

| Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Pos. 2.1.2) | Betrag (EUR) |
|---|-----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 65.384.190,84 |
| Vermögenszugang / Kreditneuaufnahmen | 35.000.000,00 |
| Vermögensabgang / Tilgung | -4.231.478,11 |
| Umschuldung | -1.096.932,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 100.055.780,73 |

Bei den Kreditverbindlichkeiten handelt es sich überwiegend um langfristige Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren. Die Zunahme der Schuldenlast zum Bilanzstichtag 31.12.2021 ist auf die erhöhte Neuaufnahme von Krediten in Höhe von +35.000.000,00 EUR gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen.

Dem steht im Haushaltsjahr 2021 die planmäßige Tilgung in Höhe von -4.231.478,11 EUR sowie die Rückzahlung von umschuldenden Krediten in Höhe von -1.096.932,00 EUR gegenüber.

| Liquiditätskredite (Pos. 2.1.3) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 0,00 |
| Vermögenszugang / Kreditneuaufnahmen | 5.000.000,00 |
| Vermögensabgang / Tilgung | 0,00 |
| Umwandlung | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 5.000.000,00 |

Die angespannte wirtschaftliche Lage führte dazu, dass die aufgenommenen Liquiditätskredite nicht bis zum Jahresende vollständig zurückgezahlt werden können.

| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Pos. 2.3) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 19.054.834,16 |
| Stand am 31.12.2021 | 5.188.747,59 |

Die Position beinhaltet Verbindlichkeiten gegenüber den Lieferanten und Dienstleistern. Es handelt sich um eine Vielzahl von Einzelleistungen, die wirtschaftlich dem Jahr 2021 zuzuordnen sind, deren Rechnungsstellung jedoch erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2021 erfolgte. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden diese als Verbindlichkeiten noch in das Jahr 2021 gebucht.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzen sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.687.631,48 |
| Verbindlichkeiten aus Grundstücksgeschäften | 372.937,50 |
| Verbindlichkeiten aus der Investitionstätigkeit | 3.033.111,26 |
| Verbindlichkeiten aus der Finanzierungstätigkeit | 95.067,35 |
| Summe | 5.188.747,59 |

| Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke (Pos. 2.4.2) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 48.661,30 |
| Vermögenszugang | 17.831,21 |
| Vermögensabgang | -41.307,70 |
| Stand am 31.12.2021 | 25.184,81 |

Bei den Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für laufende Zwecke handelt es sich überwiegend um Zahlungsvorgänge, die wirtschaftlich dem Jahr 2021 zuzuordnen sind, deren Auszahlung jedoch erst im Jahr 2022

erfolgen konnte, wie zum Beispiel die Abrechnungen der Feuerwehr Neustadt a. Rbge für Brandsicherheitswache im November und Dezember 2021 in Höhe von 12.410,00 EUR.

| Soziale Leistungsverbindlichkeiten (Pos. 2.4.4) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 3.201,97 |

Bei dem Bilanzposten „Soziale Leistungsverbindlichkeiten“ handelt es sich um Verbindlichkeiten für sonstige soziale Leistungen aus der Kostenübernahme nach § 90 SGB VIII, deren Auszahlung erst im Folgejahr erfolgt.

| Steuerverbindlichkeiten (Pos. 2.4.6) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 0,00 |
| Vermögenszugang | 23,45 |
| Vermögensabgang | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 23,45 |

Die noch offenen Verpflichtungen aus der Kapitalertragsteuer (22,24 EUR) sowie dem Solidaritätszuschlag (1,21 EUR) wurden im Laufe des Jahres 2022 beglichen.

| Andere Transferverbindlichkeiten (Pos.2.4.7) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 886.993,32 |
| Vermögenszugang | 736.103,39 |
| Vermögensabgang | -718.783,05 |
| Stand am 31.12.2021 | 904.313,66 |

Von dem Vermögenszugang in Höhe von +736,103,39 EUR entfallen im Haushaltsjahr 2021 +464.888,07 EUR auf den Eigenbetrieb ABN (Kosten für Straßenoberflächenentwässerung 2021 in Höhe von 329.503,66 EUR sowie Verwaltungskostenbeträge 2021 in Höhe von 135.384,41 EUR).

Von der verbleibenden Summe entfällt ein großer Teil auf den Bereich der Sozialhilfe. Die Trägerschaft für die Sozialhilfe obliegt der Region Hannover. Von den in 2021 durch die Stadt im Namen und Auftrag der Region vereinnahmten Beträgen war am Jahresende ein Betrag in Höhe von 261.671,59 EUR noch nicht an die Region weitergeleitet worden.

| Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer (Pos.2.5.1.2) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 298.893,82 |
| Vermögenszugang | 293.916,70 |
| Vermögensabgang | -298.893,82 |
| Stand am 31.12.2021 | 293.916,70 |

Unter diesem Bilanzposten werden per 31.12.2021 die offenen Verpflichtungen aus der Einbehaltung der Lohn- und Kirchensteuer aus den Abrechnungen für den Monat Dezember 2021 (Beamte und Beschäftigte) ausgewiesen.

| Sonstige durchlaufende Posten (Pos. 2.5.1.3) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 688.279,46 |
| Stand am 31.12.2021 | 1.420.293,18 |

Dieser Bilanzposten setzt sich aus folgenden Beträgen zusammen:

| Bezeichnung | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Schwebeposten (Einzahlungen, Abbuchungen) | 1.231.404,00 |
| Bestand Ortratsmittel zum 31.12.2021 | 180.036,11 |
| aha-Endabrechnung 2021 | 22.119,99 |
| Abrechnung 12/2021 Kfz-Zulassungsgebühren | -8.276,88 |
| Transferleistungen Region Hannover, Scheckzahlungen | -13.907,26 |
| Sonstige durchlaufende Posten | 8.917,22 |
| Summe | 1.420.293,18 |

Die negativen Beträge bei den Posten „Transferleistungen Region Hannover, Scheckzahlungen“ in Höhe von -13.907,26 EUR sowie „Abrechnung 12/2021 Kfz-Zulassungsgebühren“ in Höhe von -8.276,88 EUR ist dem Umstand der verspäteten Sollstellung für die geleisteten Scheckzahlungen für das IV. Quartal 2021 sowie für Dezember 2021 geschuldet.

| Abzuführende Gewerbesteuer (Pos. 2.5.2) | Betrag (EUR) |
|---|--------------|
| Stand am 01.01.2021 | 59.693,00 |
| Vermögenszugang | 0,00 |
| Vermögensabgang | -59.693,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 0,00 |

Unter dieser Bilanzposition werden die Verbindlichkeiten aus der Schlussabrechnung der Gewerbesteuerumlage für das Jahr 2021 ausgewiesen. Das Haushaltsjahr schloss mit einer Überzahlung in Höhe von -78.328,00 EUR ab. Dementsprechend wurde der negative Betrag auf den Bilanzposten „Sonstige Forderung“ umgebucht.

| Empfangene Anzahlungen (Pos. 2.5.3) | Betrag (EUR) |
|-------------------------------------|------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 23.327,49 |
| Vermögenszugang | 0,00 |
| Vermögensabgang / Rückzahlung | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 23.327,49 |

Diese Bilanzposition beinhaltet die Vereinbarung mit der Nds. Landesbehörde für Straßenbau und Verkehr über den Grunderwerb für den Ausbau des Radweges an der L 360 Mardorf-Schneeren (I. Bauabschnitt).

| Andere sonstige Verbindlichkeiten (Pos. 2.5.4) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 295.481,72 |
| Stand am 31.12.2021 | 410.712,00 |

Der Endbetrag am 31.12.2021 setzt sich wie folgt zusammen:

| Bezeichnung | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Sonstige Verbindlichkeiten (Restbetrag bei der PensionsRSt) | -27.162,00 |
| Sonstige Verbindlichkeiten jahresübergreifend | 374.999,84 |
| Sonstige Verbindlichkeiten Gewährleistungseinbehalte | 12.427,84 |
| Kautionen Fahrradboxen | 14.534,04 |
| Kautionen aus Verträgen (Mieten, Anlagenrückbau, etc.) | 11.574,96 |
| Sonstige allgemeine Verbindlichkeiten | 24.337,32 |
| Summe | 410.712,00 |

Die anderen sonstigen Verbindlichkeiten des Jahres 2021 beinhalten einen Betrag in Höhe von -27.162,00 EUR für die ratierliche Erfassung der Pensionsrückstellung für neu aufgenommene Beamte/innen, die bereits bei ihrem bisherigen Dienstherrn einen Versorgungsanspruch erworben haben (z. B. ehemalige Landes- und Bundesbeamte). Für diese soll laut Vorgabe des Ministeriums für Inneres und Sport der Aufbau der zu übernehmenden Pensionsrückstellung über 8 Jahre erfolgen.

Bei den jahresübergreifenden sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten, die wirtschaftlich noch dem Jahr 2021 zuzuordnen sind, deren Rechnungsstellung aber erst nach dem Bilanzstichtag 31.12.2021 erfolgte, wie zum Beispiel die leistungsorientierte Bezahlung nach § 18 Abs. 4 TVöD in Höhe von 374.999,84 EUR.

Hinter dem Posten „Sonstige allgemeine Verbindlichkeiten“ in Höhe von 24.337,32 EUR verbergen sich fast ausschließlich die Schecksauszahlungen für Sozialhilfe (16.246,47 EUR) sowie die Annahme der Sachspenden (7.537,16 EUR).

8.2.6 Rückstellungen

| Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen (Pos. 3.1) | Betrag (EUR) |
|---|----------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 56.448.864,00 |
| Zuführung | 2.335.691,00 |
| Verbrauch / Inanspruchnahme | 0,00 |
| Herabsetzung | -2.362.992,00 |
| Auflösung | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 56.421.563,00 |

Unter diesem Bilanzposten werden die erworbenen Ansprüche auf Versorgung der aktiven Beamten sowie der Versorgungsempfänger abgebildet.

Die Berechnungen wurden von der Niedersächsischen Versorgungskasse (NVK) durchgeführt. Die geringfügige Minderung der Versorgungs- und Beihilfeansprüche resultiert insbesondere aus Besoldungs- und Pensionsanpassungen.

Die Pensionsrückstellungen und ähnlichen Verpflichtungen haben in 2021 geringfügig um -27.301,00 EUR abgenommen. Die Minderung setzt sich zusammen aus der Rückstellungszuführung des Jahres 2021 (+2.335.691,00 EUR) sowie der Rückstellungsherabsetzung (-2.362.992,00 EUR).

Hintergrund der Herabsetzung sind folgende Vorfälle:

- Wechsel von sechs aktiven Beamten zu einem anderen Dienstherrn.
- Neubewertung der Höhe der Pensions- und Beihilferückstellungen bei drei Todesfällen.

| Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen (Pos. 3.2) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 1.193.964,63 |
| Zuführung | 1.439.304,17 |
| Verbrauch / Inanspruchnahme | -1.193.964,63 |
| Herabsetzung | 0,00 |
| Auflösung | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 1.439.304,17 |

Bei der Stadt Neustadt a. Rbge. sind inzwischen alle Altersteilzeitvereinbarungen ausgelaufen.

Bei den Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub sowie für geleistete Mehrarbeit mussten im Jahr 2021 Erhöhungen um +95.947,03 EUR bzw. um +149.392,51 EUR vorgenommen werden.

Die Rückstellungen für den Personalbereich weisen zum Bilanzstichtag folgende Bestände aus:

| Bezeichnung | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit | 0,00 |
| Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub | 1.052.184,39 |
| Rückstellung für geleistete Mehrarbeit | 387.119,78 |
| Summe | 1.439.304,17 |

| Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (Pos. 3.3) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 1.960.037,06 |
| Zuführung | 875.325,46 |
| Verbrauch / Inanspruchnahme | -1.147.788,35 |

| Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung (Pos. 3.3) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Herabsetzung | -210.606,49 |
| Auflösung | -150.986,58 |
| Stand am 31.12.2021 | 1.325.981,10 |

Die Rückstellung für unterlassene Instandhaltung ist im Berichtsjahr um -634.055,96 EUR gesunken. Die Minderung beruht fast ausschließlich auf der geringeren Zuführung des Jahres 2021.

Die Auflösungen und Herabsetzungen wurden gemäß § 45 Abs. 5 S. 1 und S. 2 KomHKVO vorgenommen, da entweder der Grund für die Bildung der Rückstellung entfallen ist oder der angesetzte Betrag in seiner Höhe zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung nicht mehr erforderlich ist.

| Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleiches und von Steuerschuldverhältnissen (Pos. 3.6) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 1.064.709,00 |
| Zuführung | 100.000,00 |
| Verbrauch / Inanspruchnahme | -871.816,00 |
| Herabsetzung | -32.184,00 |
| Auflösung | 0,00 |
| Berichtigung Eröffnungsbilanz | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 260.709,00 |

Diese Position bezieht sich auf die Regionsumlage sowie auf ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen. Die Berechnung der Umlage basiert auf der Grundlage des Nds. Gesetzes über den kommunalen Finanzausgleich (NFAG). Danach war für die Berechnung der Regionsumlage 2021 das Istaufkommen aus den örtlichen Steuern und den überörtlichen Steueranteilen aus dem Zeitraum 01.10.2019 bis 30.09.2020 maßgeblich.

Bei der Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen handelt es sich um erhobene Steuern, die unter bestimmten Voraussetzungen von der Kommune an den Steuerpflichtigen zurückzuzahlen sind.

Die Zuführung des Jahres 2021 in Höhe von 100.000,00 EUR ist ausschließlich auf die Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleiches (Regionsumlage) zurückzuführen.

Die Herabsetzung der Rückstellung in Höhe von -32.184,00 EUR ist dem Umstand geschuldet, dass die Inanspruchnahme der gebildeten Rückstellung für 2020 (100.000,00 EUR) nur in Höhe von 67.816,00 EUR stattgefunden hat.

| Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren (Pos. 3.7) | Betrag (EUR) |
|--|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 86.527,16 |
| Zuführung | 21.720,20 |
| Verbrauch / Inanspruchnahme | -18.247,36 |
| Herabsetzung | 0,00 |
| Auflösung | 0,00 |
| Stand am 31.12.2021 | 90.000,00 |

Unter dieser Bilanzposition werden Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen sowie diesen wirtschaftlich gleichkommenden Verpflichtungen sowie für Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren (wenn eine Inanspruchnahme der Kommune zu erwarten ist) ausgewiesen.

Die Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren ist im Berichtsjahr um +3.472,84 EUR gestiegen. Den Zuführungen in Höhe von +21.720,20 EUR stand die Inanspruchnahme in Höhe von –18.247,36 EUR gegenüber. Im Berichtsjahr sind keine Rückstellungsherabsetzungen oder -auflösungen vorgenommen worden.

| Andere Rückstellungen (Pos. 3.8) | Betrag (EUR) |
|---|---------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 1.606.176,96 |
| Zuführung | 795.435,48 |
| Verbrauch / Inanspruchnahme | -321.864,37 |
| Herabsetzung | -36.851,55 |
| Auflösung | -76.688,77 |
| Stand am 31.12.2021 | 1.966.207,75 |

Bei der Bilanzposition „Andere Rückstellungen“ handelt es sich um sonstige Aufwandsrückstellungen,

- die ihrer Eigenart nach genau umschrieben sind,
- die dem ablaufenden oder einem früheren Haushaltsjahr zuzuordnen sind,
- deren Eintreten am Abschlussstichtag wahrscheinlich oder sicher ist,
- deren Höhe oder der Zeitpunkt ihres Eintritts unbestimmt ist und
- die nicht unter die aufgezählten Rückstellungsarten des § 45 Abs. 1 Nrn. 1 bis 10 KomHKVO fallen.

Die Position „Andere Rückstellungen“ hat im Berichtsjahr um +360.030,79 EUR zugenommen.

Die Zuführung in Höhe von +795.435,48 EUR beruht auf der Erhöhung des Bestandes an „Andere Rückstellungen jahresübergreifend“ (730.435,48

EUR) sowie an „Andere Rückstellungen aus Vertragsabwicklung“ (65.000,00 EUR).

Bei der letztgenannten handelt es sich um die Aufstockung der Rückstellung für die Volkshochschule Hannover Land als Defizitausgleich für das Jahr 2021.

Den Zuführungen stehen die Auflösungen und Herabsetzungen in Höhe von insgesamt -113.540,32 EUR sowie die Inanspruchnahme der Rückstellungen mit -321.864,37 EUR gegenüber. Bei den Auflösungen und Herabsetzungen handelt es sich um die Minderungen, weil entweder der Grund für die Bildung der Rückstellung gemäß § 45 Abs. 5 S. 1 KomHKVO entfallen ist oder gemäß § 45 Abs. 5 S. 2 KomHKVO der angesetzte Betrag in seiner Höhe zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung nicht mehr erforderlich ist.

8.2.7 Passive Rechnungsabgrenzung

| Passive Rechnungsabgrenzung (Pos. 4) | Betrag (EUR) |
|--------------------------------------|-------------------|
| Stand am 01.01.2021 | 568.216,48 |
| Zuführung | 203.745,09 |
| Auflösung | -260.369,26 |
| Stand am 31.12.2021 | 511.592,31 |

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um erhaltene Zahlungen, die im Voraus entrichtet wurden und die wirtschaftlich nicht als Ertrag dem Jahr 2021 zuzuordnen sind.

Die größten Positionen bei den Zugängen sind:

- Zahlungen des Landes für Maßnahme zur Einführung der Inklusion 2022 (+83.406,36 EUR),
- Erhaltene Benutzungsgebühren für städtische Unterkünfte (Obdach) für den Monat Januar 2022 (+79.908,48 EUR),
- Erhaltene Kindergartenbeiträge für den Monat Januar 2022 (+15.644,00 EUR),
- Erhaltene Miet- und Pachtzahlungen für den Monat Januar 2022 (+8.785,56 EUR),
- Erhaltene Steuereinnahmen für das Veranlagungsjahr 2022 (+8.293,99 EUR).

9. Anhang zur Gesamtergebnisrechnung
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2021 im
Rahmen des Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG

Nachfolgend wird das Ergebnis der Ergebnisrechnung 2021 betrachtet, wobei auf die erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse von den Planansätzen gesondert eingegangen wird.

9.1 Gesamtergebnis 2021

Die Ergebnisrechnung weist in der Gegenüberstellung mit den planmäßig bereitgestellten Mitteln 2021 folgende Endbeträge aus:

| Ertrags- und Aufwandsarten | Ansatz 2021 | Rechnungs- ergebnis 2021 | Mehr (+) Weniger (-) |
|--|----------------------|-----------------------------|-------------------------|
| | EUR | EUR | EUR |
| Ordentliche Erträge | 88.469.300,00 | 87.826.192,26 | -643.107,74 |
| Ordentliche Aufwendungen | 97.783.100,00 | 95.624.339,19 | -2.158.760,81 |
| = Ordentliches Ergebnis (Überschuss) | -9.313.800,00 | -7.798.146,93 | 1.515.653,07 |
| Außerordentliche Erträge | 523.000,00 | 2.265.654,84 | 1.742.654,84 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 150.400,00 | 1.893.503,47 | 1.743.103,47 |
| = Außerordentliches Ergebnis (Überschuss) | 372.600,00 | 372.151,37 | -448,63 |
| Zwischensumme | -8.941.200,00 | -7.425.995,56 | 1.515.204,44 |
| = Jahresergebnis (Überschuss) | | -7.425.995,56 | |

Entgegen der Planung hat das Haushaltsjahr 2021 nicht mit einem Fehlbetrag von -8.941.200,00 EUR, sondern nur mit einem Fehlbetrag von -7.425.995,56 EUR abgeschlossen.

Bei den Ordentlichen Erträgen ergaben sich zum Jahresende Mindererträge im Umfang von rd. -643 TEUR.

Die stärksten Mehrerträge wurden bei den Positionen „Sonstige ordentliche Erträge“ (rd. +1.221 TEUR), „Auflösungserträge aus Sonderposten“ (rd. +442 TEUR) und „Sonstige Transfererträge“ (rd. +184 TEUR) erzielt.

Mit den stärksten Mindererträgen haben die Positionen „Steuern und ähnliche Abgaben“ (rd. -1.243 TEUR), „Öffentlich-rechtliche Entgelte“ (rd. - 432 TEUR), „Privatrechtliche Entgelte“ (rd. -355 TEUR), „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ (rd. -352 TEUR) sowie „Kostenerstattungen und Umlagen“ (rd. -185 TEUR) abgeschlossen.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wurden von den geplanten Haushaltsmitteln im Saldo rd. -2.158 TEUR weniger aufgewendet. Bis auf die Position „Abschreibungen“ (+743 TEUR) haben alle Aufwandspositionen mit Minderaufwendungen abgeschlossen.

Die größten Minderaufwendungen ergaben sich bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ (rd. -1.491 TEUR), den „Transferaufwendungen“ (rd. -788 TEUR), den „Zinsen und ähnlichen Aufwendungen“ (rd. -354 TEUR) und den „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ (rd. -244 TEUR).

Der Überschuss im außerordentlichen Ergebnis (rd. +0,372 TEUR) setzt sich aus den außerordentlichen Erträgen (rd. +2.266 TEUR) und den außerordentlichen Aufwendungen (rd. -1.894 TEUR) zusammen.

Die außerordentlichen Erträge beruhen im Wesentlichen auf Erträgen bei den Einnahmearten „Sonstige außergewöhnliche Erträge“ (rd. +343 TEUR), „Herabsetzung von Rückstellungen“ (rd. +227 TEUR) sowie „Veräußerung von Vermögensgegenständen“ (rd. +1.696 TEUR).

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich überwiegend um außerplanmäßige Abschreibungen (rd. +1.835 TEUR).

Im Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (95.624.339,19 EUR) sind Rückstellungszuführungen aus dem Jahr 2021 in Höhe von insgesamt 875.325,46 EUR enthalten, die gemäß § 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO für unterlassene Instandhaltungen, die in den nächsten drei Haushaltsjahren nachgeholt werden sollen, gebildet wurden.

Weiterhin ist in den ordentlichen Aufwendungen die Zuführung zu den „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ in Höhe von 795.435,48 EUR enthalten. Bei den „Anderen Rückstellungen (jahresübergreifend)“ handelt es sich um sonstige Aufwandsrückstellungen, die im Haushaltsjahr 2021 neben der vorstehend genannten Rückstellung für unterlassene Instandhaltung zu passivieren sind und die an externe Unternehmen erteilte Aufträge, die bis zum Jahresende noch nicht abgeschlossen werden konnten, enthalten.

9.2 Ordentliche Erträge (Pos. 1 - 12)

Die ordentlichen Erträge fielen mit insgesamt 87.826.192,26 EUR um - 643.107,74 EUR (rd. -0,7 %) niedriger als geplant aus.

Erträge aus Steuern und ähnliche Abgaben (Pos. 1)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|---------------|---------------|---------------|--|
| Grundsteuer A | 507.000,00 | -509.009,27 | -2.009,27 |
| Grundsteuer B | 8.025.000,00 | -8.094.357,18 | -69.357,18 |
| Gewerbesteuer | 12.100.000,00 | -9.622.456,52 | 2.477.543,48 |

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|--|----------------------|-----------------------|--|
| Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer | 21.550.000,00 | -22.617.492,00 | -1.067.492,00 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 2.685.000,00 | -2.750.707,00 | -65.707,00 |
| Vergnügungssteuer | 400.000,00 | -427.315,34 | -27.315,34 |
| Hundesteuer | 350.000,00 | -360.823,60 | -10.823,60 |
| Zweitwohnungssteuer | 130.000,00 | -121.038,99 | 8.961,01 |
| Summe | 45.747.000,00 | -44.503.199,90 | 1.243.800,10 |

Die erzielten Erträge aus „Steuern und ähnliche Abgaben“ unterschreiten die Planwerte insgesamt um -1.243.800,10 EUR. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen die teilweise Rückzahlung einer im 4. Quartal 2018 erhaltenen Gewerbesteuernachzahlung.

Ansonsten gab es außer bei der Zweitwohnungssteuer (rd. – 8.900 EUR) nur Mehrerträge bei den Steuern.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Pos. 2)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|---|---------------|----------------|--|
| Schlüsselzuweisungen vom Land | 18.750.000,00 | -19.006.456,00 | -256.456,00 |
| Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Übertragener Wirkungskreis) | 1.390.000,00 | -1.393.488,00 | -3.488,00 |
| Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land | 363.200,00 | -462.778,90 | -99.578,90 |
| Zuweisung für laufende Zwecke vom Land (Personalkostenförderung) | 3.199.800,00 | -2.706.963,87 | 492.836,13 |
| Zuschüsse für Innenstadtsanierung | 0,00 | -162.500,00 | -162.500,00 |
| Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land Finanzhilfe beitragsfreies Kita-Jahr | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV | 392.800,00 | -440.790,23 | -47.990,23 |
| Zuweisung (Personalkostenförderung) für laufende Zwecke von Gemeinden/GV | 382.100,00 | -397.446,17 | -15.346,17 |
| Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | -3.104,00 | -3.104,00 |

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|--|----------------------|-----------------------|--|
| Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen (u.a. Spenden) | 6.300,00 | -28.681,92 | -22.381,92 |
| Bedarfszuweisungen vom Land | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 24.484.200,00 | -24.602.209,09 | -118.009,09 |

Bei den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ wurde in der Gesamtsumme ein Mehrertrag von +118.009,09 EUR erzielt und damit die Planerwartungen übertroffen.

Die größten Mehrerträge gab es bei den Schlüsselzuweisungen (rd. +256 TEUR) und durch noch nicht eingeplante Zuschüsse für die Innenstadtsanierung (+162 TEUR).

Die „Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land (Personalkostenförderung)“ enthalten hauptsächlich Personalkostenzuschüsse des Landes für den Kita-Bereich sowie die städtischen Schulen - u. a. aber auch den Personalkostenzuschuss für die Gleichstellungsbeauftragte (rd. 22.000 TEUR). Das Rechnungsergebnis ist hier rd. -492 TEUR EUR niedriger als geplant ausgefallen, da das Land die in der Vergangenheit gezahlten Personalkostenabschläge für den Kitabereich noch nicht schlussgerechnet bzw. angepasst hat bzw. zahlreiche Stellen im Bereich der Kinderbetreuung nicht besetzt werden konnten. Auch hat sich teilweise die geplante Inbetriebnahme von Einrichtungen bzw. Gruppen verzögert.

Der Mehrertrag bei den „Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV“ in Höhe von rd. +47 TEUR beruht u. a. auf höheren Einnahmen bei der Feuerschutzsteuer (rd. +45 TEUR).

Die Erträge aus „Zuweisungen (Personalkostenförderung) für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden“ beinhalten im Wesentlichen die Zahlungen der Region Hannover an die Stadt Neustadt a. Rbge. (z. B. der Personalkostenzuschuss für die Flüchtlingssozialarbeit, Zahlungen im Rahmen der Jugendhilfe für die Förderung von Kindern).

Auflösungserträge aus Sonderposten (Pos. 3)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|---|--------------|---------------|--|
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 2.045.100,00 | -2.487.975,40 | -442.875,40 |

Alle erhaltenen Zuwendungen für Investitionen werden als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen und sind entsprechend der Nutzungsdauer der jeweiligen Investition aufzulösen. Hieraus entstehen im Ergebnishaushalt - analog zu dem Aufwand aus Abschreibungen - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des doppelten Haushaltes 2021 in der zweiten Jahreshälfte 2020 konnten die Planzahlen nur geschätzt werden. Zu dem Mehrertrag ist es im Wesentlichen gekommen, weil hier nachträglich das Abschmelzen der Mietvorauszahlung der Region Hannover für die Unterbringung der FTZ im Feuerwehrzentrum (310 TEUR) gebucht wurde. Haushaltsmäßig geplant war das Abschmelzen bei der Position 6 „Privatrechtliche Entgelte“.

Sonstige Transfererträge (Pos. 4)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|--------------------------|-------------|---------------|--|
| Sonstige Transfererträge | 119.000,00 | -303.678,44 | -184.678,44 |

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich ausschließlich um den Ersatz von Sozialleistungen. Diese Erträge sind nur schwer zu kalkulieren. Den Mehr-/Mindererträgen stehen immer entsprechende Mehr-/Minderaufwendungen gegenüber.

Öffentlich-rechtliche Entgelte (Nr. 5)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|---|---------------------|----------------------|--|
| Verwaltungsgebühren | 12.000,00 | -9.884,25 | 2.115,75 |
| Verwaltungsgebühren übertragener Wirkungskreis | 1.169.000,00 | -1.271.076,06 | -102.076,06 |
| Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung für Ersatzvornahmen | 31.100,00 | -76.015,26 | -44.915,26 |
| Verwaltungsgebühren Verzicht auf Vorkaufsrecht | 11.000,00 | -15.313,00 | -4.313,00 |
| Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren | 2.570.500,00 | -1.971.041,49 | 599.458,51 |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte | 151.000,00 | -127.538,80 | 23.461,20 |
| Öffentlich-rechtliche Entgelte SGB II | 552.000,00 | -604.277,35 | -52.277,35 |
| Gebühren für Sondernutzung der Gemeindestraßen | 10.000,00 | -3.897,30 | 6.102,70 |
| Tourismusbeiträge | 88.000,00 | -82.804,62 | 5.195,38 |
| Summe | 4.594.600,00 | -4.161.848,13 | 432.751,87 |

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte unterschritten die Haushaltsansätze um rund 9,4 %.

Die Mehreinnahme bei den „Verwaltungsgebühren übertragener Wirkungskreis“ beruht überwiegend auf Mehrerträgen im Baugenehmigungsbereich (rd. +32 TEUR) und im Bereich des FD Bürgerservice (rd. +63 TEUR).

Die Mindereinnahme bei den „Öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren“ in Höhe von rd. -599 TEUR resultiert überwiegend aus Mindererträgen bei dem Produkt „Tageseinrichtungen für Kinder in städtischer Trägerschaft“. Diese sind entstanden durch Gruppen-/Einrichtungsschließungen im Zusammenhang mit der Pandemie sowie durch die verzögerte Inbetriebnahme bzw. Nichtinbetriebnahme von Gruppen.

Die „Öffentlich-rechtlichen Entgelte SGB II“ sind dem Produkt „Obdachlosenangelegenheiten, Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Ausländer“ zuzuordnen und beinhalten die Benutzungsgebühren sowie die Erstattung der Stromkosten für die Objekte Marktstraße 21, Bunsenstraße 4, Fontanestraße 37/39 sowie Gerhard-Hauptmann-Straße 29. Ihre Höhe war zum Zeitpunkt der Planaufstellung nicht absehbar.

Privatrechtliche Entgelte (Pos. 6)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|---|---------------------|----------------------|--|
| Mieten und Pachten | 850.700,00 | -664.506,90 | 186.193,10 |
| Erträge aus Verkauf | 634.800,00 | -297.286,20 | 337.513,80 |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 80.200,00 | -248.115,71 | -167.915,71 |
| Summe | 1.565.700,00 | -1.209.908,81 | 355.791,19 |

Hinter der Kontengruppe „Privatrechtliche Entgelte“ verbergen sich überwiegend Miet- und Pachteinahmen, Einnahmen aus Erbbauzinsen, Verkaufserlöse (z. B. Essensgelder), Kostenerstattungen von Dritten (z. B. Versicherungsleistungen) und vermischte Einnahmen.

Die Haushaltsansätze wurden im Ergebnis um -355.791,19 EUR unterschritten, was einer Abweichung von rd. -22 % entspricht.

Ursache für die geringeren Erträge bei den Mieten und Pachten (rd. -186 TEUR) ist im Wesentlichen der Umstand, dass entgegen der Planung das Abschmelzen der Mietvorauszahlung der Region Hannover für die FTZ im Feuerwehrzentrum jetzt bei der Position 6 „Auflösungserträge aus Sonderposten“ Berücksichtigung findet.

Die Einbuße bei den „Erträgen aus Verkauf“ von rd. -337 TEUR hängt mit dem Fortbestand der Pandemie in 2021 zusammen und ist fast ausschließlich entstanden im Bereich der Erträge aus dem Verkauf von Essen. In den Schulen und Kindertagesstätten wurde durch Schließungen erheblich weniger Essen verkauft.

Die Mehreinnahme bei den „Sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten“ ist überwiegend durch Mehrerträge bei den Versicherungs- und Schadensersatzleistungen (rd. +152 TEUR) begründet.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. 7)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|---|--------------|---------------|--|
| Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom Bund | 0,00 | -1.350,00 | -1.350,00 |
| Erträge aus Personalkostenerstattungen vom Bund | 90.000,00 | -26.856,36 | 63.143,64 |
| Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom Land (u.a. Wohngeld) | 677.500,00 | -750.358,93 | -72.858,93 |
| Kostenerstattung vom Land für Wohnraumförderung (PK) | 35.500,00 | -35.867,00 | -367,00 |
| Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von Gemeinden / Gemeindeverbänden | 2.363.100,00 | -2.294.965,86 | 68.134,14 |
| Erträge aus Personalkostenerstattungen von Gemeinden/GV | 12.000,00 | -16.717,06 | -4.717,06 |
| Erträge aus Kostenerstattung / Zuweisung für Verwaltung BEEG | 49.000,00 | -49.568,00 | -568,00 |
| Erträge aus Kostenerstattung von der Region Hannover (BuT) | 4.000,00 | -7.663,88 | -3.663,88 |
| Erträge aus Kostenerstattung für ortsfremde Kinder | 2.000,00 | -9.509,00 | -7.509,00 |
| Erträge aus Kostenerstattung von Zweckverbänden und dergl. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage vom sonstigen öffentlichen Bereich | 0,00 | -66.500,93 | -66.500,93 |
| Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | 106.800,00 | -154.947,20 | -48.147,20 |
| Erträge aus Personalkostenerstattungen von verbundenen Unternehmen, Betrieben und Sondervermögen | 1.786.100,00 | -1.518.293,83 | 267.806,17 |
| Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | 15.000,00 | -15.469,00 | -469,00 |
| Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von privaten Unternehmen | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 |

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|---|---------------------|----------------------|--|
| Erträge aus Kostenerstattung / Kostenumlage von übrigen Bereichen | 11.700,00 | -7.601,32 | 4.098,68 |
| Erträge aus Personalkostenerstattungen von übrigen Bereichen | 113.800,00 | -126.442,54 | -12.642,54 |
| Erträge für Kompensationsflächen | 0,00 | -299,52 | -299,52 |
| Summe | 5.267.500,00 | -5.082.410,43 | 185.089,57 |

Kostenerstattungen sind der Ersatz von Aufwendungen, die von der Stadt Neustadt a. Rbge. für andere Stellen erbracht wurden. Der Vergleich der Rechnungsergebnisse mit den Haushaltsansätzen ergibt im Bereich der „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ Mindererträge in Höhe von insgesamt -185.089,57 EUR.

Ein größerer Mehrertrag von rd. +72 TEUR hat sich bei der Position „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage vom Land (u. a. Wohngeld)“ ergeben und basiert auf höheren Erstattungszahlungen im Zusammenhang mit der Zahlung von Wohngeld.

Die „Erträge aus Kostenerstattung/Kostenumlage von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen“ (z. B. ABN) unterschritten die Planansätze in 2021 um insgesamt rd. -267 TEUR. Hier war die Personalkostenerstattung des ABN, der ein entsprechender Aufwand unter der Position „Personalaufwand“ entgegensteht, geringer als geplant.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge (Pos. 8)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|--|-------------|---------------|--|
| Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (ABN) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zinserträge für Ausleihungen an die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH | 362.100,00 | -362.020,83 | 79,17 |
| Zinserträge für Ausleihungen an die Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co.KG | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zinserträge von Kreditinstituten | 200,00 | -14.222,22 | -14.022,22 |
| Zinserträge von übrigen inländischen Bereichen | 11.600,00 | -11.612,49 | -12,49 |
| Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen | 800,00 | -625,54 | 174,46 |
| Verzinsung von Steuernachforderungen | 150.000,00 | 202.436,68 | 352.436,68 |

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|--|-------------------|--------------------|--|
| Erträge aus der Anlage der Versorgungsrücklage für Beamte (Aktive Bedienstete) | 8.000,00 | -819,45 | 7.180,55 |
| Erträge aus der Anlage der Versorgungsrücklage für Beamte (Versorgungsempfänger) | 8.000,00 | -1.056,74 | 6.943,26 |
| Summe | 540.700,00 | -187.920,59 | 352.779,41 |

Die Zinserträge liegen in der Summe um -352.779,41 EUR hinter den Planerwartungen (rd. -65 %). Dies ist insbesondere der Nachverzinsung einer hohen Gewerbesteuerrückzahlung geschuldet (s.a. Pos 1: Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben).

Hinter der Position „Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen und Beteiligungen“ verbirgt sich u. a. die Gewinnausschüttung der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH an die Stadt Neustadt a. Rbge. Das Unternehmen hat in 2021 keinen Gewinnanteil an die Stadt abgeführt.

Die Höhe der Erträge aus „Verzinsung von Steuernachforderungen“ ist nur schwer planbar, da sie aus den Steuernachforderungen aufgrund der Festsetzungen der Messbescheide des Finanzamtes resultieren, welche seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. nicht abschätzbar sind. Im Haushaltsjahr 2021 unterschritten diese den Planansatz erheblich, weil im Wesentlichen im Zusammenhang mit der Rückzahlung von in den Vorjahren zu viel erhaltenen Gewerbesteuern auch die dafür erhaltenen Zinsen zurückgezahlt werden mussten.

Aktiviertete Eigenleistungen (Pos. 9)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|------------------------------|-------------|---------------|--|
| Aktiviertete Eigenleistungen | 154.000,00 | -113.772,37 | 40.227,63 |

Bei den „aktivierten Eigenleistungen“ handelt es sich um Leistungen der städtischen Organisationseinheiten, die für die Herstellung, Erweiterung und wesentliche Verbesserung von Gebäuden, von Gebäudeaufbauten oder des Infrastrukturvermögens erbracht werden. Diese sind als Einzelkosten bei dem betreffenden Wirtschaftsgut als Herstellungskosten zu aktivieren und über die gewöhnliche Nutzungsdauer abzuschreiben.

Die bei der Haushaltsplanung 2021 angesetzten Werte konnten im Berichtsjahr nicht erreicht werden. Die Ansätze wurden um rd. -40 TEUR unterschritten.

Bestandsveränderungen (Pos. 10)

Bestandsveränderungen können sich aus Inventurdifferenzen ergeben. Sie kommen allerdings in den kommunalen Haushalten in der Regel nicht vor - so auch nicht bei der Stadt Neustadt a. Rbge.

Sonstige ordentliche Erträge (Pos. 11)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|--|---------------------|----------------------|--|
| Konzessionsabgaben | 1.800.000,00 | -1.970.047,70 | -170.047,70 |
| Buß-, Zwangs-, Ordnungsgelder | 99.500,00 | -130.699,78 | -31.199,78 |
| Verwargelder ruhender Verkehr | 60.000,00 | -36.515,00 | 23.485,00 |
| Säumniszuschläge u.ä. | 102.000,00 | -118.545,07 | -16.545,07 |
| Erträge aus Zuschreibungen | 0,00 | -1.078,78 | -1.078,78 |
| Erträge wegen Herabsetzung von Rückstellungen | 0,00 | -348.513,04 | -348.513,04 |
| Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen | 1.890.000,00 | -2.362.992,00 | -472.992,00 |
| Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit (Beschäftigte) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen | 0,00 | -204.877,73 | -204.877,73 |
| Andere sonstige ordentliche Erträge Abschöpfung Wohnraumüberwachung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe | 3.951.500,00 | -5.173.269,10 | -1.221.769,10 |

Die sonstigen ordentlichen Erträge fielen um +1.221.769,10 EUR (rd. +30,9 %) höher als erwartet aus.

Von dem Betrag der „Erträge wegen Herabsetzung der Rückstellungen“ in Höhe von rd. +348 TEUR. EUR entfallen rd. 32 TEUR auf das Abschmelzen der Rückstellung für die Regionsumlage und rd. 68 TEUR auf die Auflösung von gebildeten Rückstellungen für Gewerbesteuerrückzahlungen.

Die Abweichung von rd. +472 Mio. EUR bei der Position „Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen“ ist durch das Abschmelzen der Rückstellung entstanden. Es sind Beamtinnen/Beamte zu einem anderen Dienstherrn gewechselt und es sind Versorgungsberechtigte verstorben.

Durch die Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen haben sich Mehrerträge in Höhe von rd. +204 TEUR ergeben.

9.3 Ordentliche Aufwendungen (Pos. 13 – 20)

Die ordentlichen Aufwendungen fielen mit insgesamt 95.624.339,19 EUR um - 2.158.760,81 EUR (rd. -2,2 %) niedriger als geplant aus.

Aufwendungen für aktives Personal (Pos. 13)

| Ausgabeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+) |
|---|---------------|---------------|--------------------------------------|
| Dienstaufwendungen für Beamte | 4.338.400,00 | 4.061.372,95 | 277.027,05 |
| Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer | 19.351.800,00 | 17.640.099,58 | 1.711.700,42 |
| Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte | 6.000,00 | 1.141,72 | 4.858,28 |
| Dienstaufwendungen für Zivildienstleistende | 12.000,00 | 4.000,00 | 8.000,00 |
| Dienstaufwendungen für Beschäftigungsentgelte OVM | 108.100,00 | 110.212,76 | -2.112,76 |
| Versorgungsbeiträge für Beamte | 2.509.100,00 | 2.426.326,25 | 82.773,75 |
| Versorgungsbeiträge für Arbeitnehmer | 1.279.100,00 | 1.171.961,37 | 107.138,63 |
| Versorgungsbeiträge für sonstige Beschäftigte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Versorgungsbeiträge für sonstige Beschäftigte OVM | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sozialversicherungsbeiträge für Arbeitnehmer | 3.999.000,00 | 3.712.296,46 | 286.703,54 |
| Sozialversicherungsbeiträge Unfallversicherung für Beschäftigte | 98.700,00 | 94.132,25 | 4.567,75 |
| Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte | 0,00 | 481,34 | -481,34 |
| Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte OVM | 27.100,00 | 23.724,84 | 3.375,16 |
| Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte | 645.000,00 | 633.569,69 | 11.430,31 |
| Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte | 2.270.500,00 | 2.257.877,00 | 12.623,00 |
| Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte | 372.400,00 | 170.192,00 | 202.208,00 |
| Zuführung zu Rückstellungen für Urlaub | 54.000,00 | 95.947,03 | -41.947,03 |
| Zuführung zu Rückstellungen für Überstunden | 5.000,00 | 149.392,51 | -144.392,51 |

| Ausgabeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+) |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------|
| Zuführung zu anderen Rückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pauschalkürzung beim Personalaufwand | -2.500.000,00 | 0,00 | -2.500.000,00 |
| Summe | 32.576.200,00 | 32.552.727,75 | 23.472,25 |

Bei den Personalaufwendungen wurden die Haushaltsansätze um insgesamt 23.472,25 EUR unterschritten. Die vom Rat für den Personalhaushalt 2021 beschlossene Personalkostendeckelung auf 32,576 Mio. EUR konnte damit eingehalten werden.

Diesem stehen Erträge aus der Auflösung von Pensions-/Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen in Höhe von insgesamt rd. 2.362 TEUR gegenüber (siehe auch Ausführungen zu „Sonstige ordentliche Erträge Pos. 11“). Unter Einbeziehung der Personalkostenerstattungen/-zuschüsse von externen Stellen beträgt der Nettopersonalaufwand insgesamt 25.397.015,92 EUR. Die Berechnung kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden:

| Ausgabeart | Ergebnis 2021 |
|--|----------------------|
| Summe Personalaufwand (brutto) | 32.552.727,75 |
| abzüglich Summe Erträge aus Auflösung Personalarückstellungen (sonstige ordentliche Erträge) | -2.362.992,00 |
| abzüglich Personalkostenerstattungen/-förderungen durch externe Stellen | -4.792.719,83 |
| Summe Personalaufwand (netto) | 25.397.015,92 |

Die Personalkostenerstattungen/-förderungen beinhalten im Wesentlichen die Erstattung der Personalkosten des Abwasserbehandlungsbetriebes Neustadt a. Rbge. (rd. 1.518 TEUR) sowie die Erstattung der Personalkosten im Bereich der Kindertagesstätten (rd. 2.668 TEUR) und der Flüchtlingssozialarbeit (rd. 331 TEUR).

Aufwendungen für Versorgung (Pos. 14)

| Ausgabeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+) |
|--|-------------|---------------|--------------------------------------|
| Zuführungen zur Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger | 0 | 0 | 0 |

Die Zuführungen an die Versorgungsrücklage sind dem Finanzvermögen (Ausweisung in der Bilanz unter den sonstigen Vermögensgegenständen) zugeordnet. Im Ergebnishaushalt haben deshalb keine Buchungen stattgefunden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. 15)

| Ausgabeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------------------|
| Unterhaltung der Grundstücke und bauliche Anlagen | 4.799.100,00 | 4.405.073,87 | 394.026,13 |
| Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 2.509.600,00 | 2.355.221,81 | 154.378,19 |
| Unterhaltung des beweglichen Vermögens | 283.000,00 | 246.527,38 | 36.472,62 |
| Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 450.500,00 | 659.745,58 | -209.245,58 |
| Mieten, Pachten, Leasing | 1.877.500,00 | 1.963.447,15 | -85.947,15 |
| Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 3.523.000,00 | 3.607.171,33 | -84.171,33 |
| Haltung von Fahrzeugen | 404.800,00 | 385.143,88 | 19.656,12 |
| Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 464.800,00 | 272.646,57 | 192.153,43 |
| Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 3.694.100,00 | 3.111.311,22 | 582.788,78 |
| Verbrauch von Vorräten (zur Veräußerung bestimmter Vermögensgegenstände) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Dienstleistungen | 1.414.400,00 | 923.093,38 | 491.306,62 |
| Summe | 19.420.800,00 | 17.929.382,17 | 1.491.417,83 |

Die „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ unterschritten die Planansätze 2021 in der Summe um -1.491.417,83 EUR (rd. -7,6 %).

In den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ in Höhe von insgesamt 17.929.982,17 EUR ist ein Betrag in Höhe von 875.325,46 EUR enthalten, der auf die Zuführung zur „Rückstellung für unterlassene Instandhaltung“ (s. auch Pos. 3.3 der Passivseite der Bilanz) zurückzuführen ist. Auch die Zuführung für „Andere Rückstellungen jahresübergreifend“ in Höhe von 795.435,48 EUR (s. auch Pos. 3.8 der Passivseite der Bilanz) ist in den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten.

Der Minderaufwand bei der „Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen“ in Höhe von insgesamt rd. -394 TEUR beruht im Wesentlichen auf Minderaufwendungen bei der Unterhaltung der Gebäude (rd. -245 TEUR).

Die Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für die „Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens“ in Höhe von insgesamt rd. -154 TEUR sind im Wesentlichen entstanden bei der Unterhaltung der Brücken und Unterführungen (rd. -119 TEUR).

Bei der Position „Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände“ hat die gesetzliche Neuregelung, dass Vermögensgegenstände bis 1.000 EUR (ohne Umsatzsteuer) aus dem Ergebnishaushalt zu bezahlen sind, zu Mehraufwendungen geführt (rd. +209 TEUR). Davor wurden nur geringwertige

Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 150 EUR ohne Umsatzsteuer aus dem Ergebnishaushalt finanziert.

Die Mehraufwendungen bei der Position „Mieten, Pachten, Leasing“ (rd. +85 TEUR) sind überwiegend durch die Anmietung zusätzlicher Container für die KGS entstanden.

Der Minderaufwand bei den „Besonderen Aufwendungen für Beschäftigte“ von rd. -192 TEUR ist größtenteils auf Minderaufwendungen im Bereich der Aus- und Fortbildung zurückzuführen (rd. -113 TEUR). Viele Fortbildungen sind infolge der Pandemie ausgefallen. Darüber hinaus sind im Bereich der Dienst- und Schutzkleidung (insbesondere Feuerwehr) rd. -62.000 EUR weniger als geplant ausgegeben worden.

Die Ursache für die Minderausgabe bei den „Besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ (rd. -582 TEUR) wurde teilweise durch die Pandemie und die damit verbundenen Einschränkungen verursacht. Die größten Minderaufwendungen sind entstanden bei den Ausgaben für die Verpflegung im Schul- und Kita-Bereich (rd. – 291 TEUR), die Tagespflegepersonen (rd. -174 TEUR) und die Straßenbeleuchtung (rd. -69 TEUR).

Hinter der Einsparung bei den „Sonstigen Dienstleitungen“ von rd. -253 TEUR verbergen sich in erster Linie Minderaufwendungen bei den Planungsmitteln des Produktes „5110610 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen,“ (rd. -236 TEUR).

Abschreibungen (Pos. 16)

| Ausgabeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+) |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen | 4.644.700,00 | 5.345.384,03 | -700.684,03 |
| Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit | 200.600,00 | 178.307,34 | 22.292,66 |
| Einzelwertberichtigungen | 0,00 | 65.576,76 | -65.576,76 |
| Summe | 4.845.300,00 | 5.589.268,13 | -743.968,13 |

Die Abschreibungen des Jahres 2021 sind um +743.968,13 EUR höher als die Planansätze. Der daraus resultierende Mehraufwand beträgt rd. +15,3 %.

Bei den „Abschreibungen auf Forderungen wegen Uneinbringlichkeit“ handelt es sich um abgeschriebene Forderungen, die bspw. wegen Insolvenz und erfolgter Restschuldbefreiung des Schuldners nicht mehr beigetrieben werden können. Ihre Höhe ist bei der Planung nur schätzbar.

Die Position „Einzelwertberichtigungen“ weist unter Berücksichtigung der Erträge die Veränderung des Bestandes (Unterschiedsbetrag zwischen Anfangsbestand und Endbestand) des Bilanzpostens „Einzelwertberichtigungen“ aus.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Pos. 17)

| Ausgabeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+) |
|---|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Zinsaufwendungen an Land | 0,00 | 6.082,64 | -6.082,64 |
| Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 1.376.600,00 | 1.145.857,85 | 230.742,15 |
| Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| Säumniszuschläge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Verzinsung von Steuererstattungen | 140.000,00 | 49.523,00 | 90.477,00 |
| Aufwand des Geldverkehrs | 34.000,00 | 25.042,61 | 8.957,39 |
| Summe | 1.580.600,00 | 1.226.506,10 | 354.093,90 |

Die „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ betragen im Berichtsjahr 1.226.506,10 EUR und liegen damit in Höhe von -354.093,90 EUR unter dem geplanten Aufwand (rd. -22,40 %).

Die Minderausgabe bei der Position "Zinsaufwendungen an Kreditinstitute" in Höhe von rd. -230 TEUR ist der Tatsache geschuldet, dass die Stadt Neustadt a. Rbge. die Aufnahme der Investitionskredite unter Ausnutzung der Zwischenfinanzierung durch Liquiditätskredite längstmöglich hinauszögert oder kreditfinanzierte Maßnahmen entfallen sind bzw. sich verzögert haben. In 2021 sind nur Kredite in Höhe von 35,00 Mio. EUR aus der Kreditermächtigung 2019 und teilweise 2020 heraus aufgenommen worden. Die Restsumme 2020 und 2021 wurden im zulässigen Umfang durch Bildung von Haushaltseinnahmeresten nach 2022 übertragen.

Aufgrund der Konditionen für Liquiditätskredite in 2021 sind im betreffenden Rechnungsjahr keine Zinsen angefallen. Zum Jahresende bestand ein Liquiditätskredit über 5,00 Mio. EUR.

Die Zinsen für Steuererstattungen sind nur sehr schwer kalkulierbar. Die Stadt ist bei der Veranlagung der Gewerbesteuer auf die Grundlagenbescheide des Finanzamtes angewiesen, aus welchen Steuererstattungen für Vorjahre resultieren können, die dann gemäß § 233 a Abgabenordnung zu verzinsen sind. Die Festsetzungen des Finanzamtes sind nicht planbar, so dass es bei der Position „Verzinsung von Steuererstattungen“ zu mehr oder weniger starken Abweichungen zwischen Ansatz und endgültigem Saldo kommen kann.

Transferaufwendungen (Pos. 18)

| Ausgabeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+) |
|--|----------------------|----------------------|--------------------------------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 9.479.900,00 | 9.017.315,49 | 462.584,51 |
| Sozialtransferaufwendungen | 789.300,00 | 627.078,46 | 162.221,54 |
| Gewerbsteuerumlage | 1.020.000,00 | 757.688,00 | 262.312,00 |
| Allgemeine Umlagen an das Land (Entschuldungsumlage) | 95.000,00 | 93.224,00 | 1.776,00 |
| Regionsumlage | 22.790.000,00 | 22.890.000,00 | -100.000,00 |
| Summe | 34.174.200,00 | 33.385.305,95 | 788.894,05 |

Die „Transferaufwendungen“ unterschreiten die Ansätze um insgesamt 788.894,05 EUR (rd. -2,3 %).

Die Minderausgabe bei den „Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke“ (rd. -462 TEUR) ist im Wesentlichen durch einen geringeren Zuschussbedarf an die freien Träger der Kindertagesstätten begründet. Es haben nicht alle Träger rechtzeitig die Abrechnungsunterlagen vorgelegt.

Die Gewerbsteuerumlage fiel aufgrund der geringeren Gewerbesteuerträge in 2021 um rd. -262 TEUR niedriger als geplant aus.

Die Regionsumlage ist um rd. +100 TEUR höher ausgefallen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Pos. 19)

| Ausgabeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+) |
|--|---------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen | 264.000,00 | 377.650,29 | -113.650,29 |
| Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 526.700,00 | 445.201,60 | 81.498,40 |
| Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 532.100,00 | 474.575,93 | 57.524,07 |
| Geschäftsaufwendungen | 1.775.000,00 | 1.449.278,98 | 325.721,02 |
| Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 534.600,00 | 548.937,46 | -14.337,46 |
| Erstattung für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.503.600,00 | 1.645.504,83 | -141.904,83 |
| Deckungsreserve | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| Summe | 5.186.000,00 | 4.941.149,09 | 244.850,91 |

Die „Sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ fielen mit 4.941.149,09 EUR um -244.850,91 EUR (rd. -4,7 %) niedriger als geplant aus.

Die Minderausgabe bei den „Geschäftsaufwendungen“ ist im Wesentlichen entstanden in den Bereichen „Softwarepflege“ (rd. -158 TEUR), „Sonstige Geschäftsaufwendungen“ (rd. -103 TEUR) sowie „Pass- u. Personalausweisbedarf“ (rd. -42 TEUR).

Die „Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit“ weisen einen Mehraufwand von rd. +141 TEUR aus, welcher überwiegend im Bereich der Sozialzahlungen an die Region Hannover (u. a. im Zusammenhang mit der Flüchtlingsunterbringung) entstanden ist.

Die Mittel der „Deckungsreserve“ dienen zur Finanzierung von über- und außerplanmäßigen Mehrbelastungen. Die Ergebnisspalte weist den Betrag „0 EUR“ aus, weil hier Mittel nur zwischen den Ansätzen des städtischen Haushaltes verschoben werden. Tatsächliche Auszahlungen finden nicht statt. Die Deckungsreserve ist in 2021 in Höhe von 5.000,00 EUR zur Deckung von überplanmäßigen Aufwendungen herangezogen worden.

9.4 Außerordentliche Erträge (Pos. 22)

| Einnahmeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehreinnahme (-) Mindereinnahme (+) |
|---|-------------------|----------------------|--|
| Sonstige außergewöhnliche Erträge | 0,00 | -343.475,69 | -343.475,69 |
| Sonstige periodenfremde Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zuschreibungen aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen | 0,00 | 1.551,94 | 1.551,94 |
| Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen | 15.000,00 | -227.675,35 | -212.675,35 |
| Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen | 508.000,00 | -1.696.055,74 | -1.188.055,74 |
| Summe | 523.000,00 | -2.265.654,84 | -1.742.654,84 |

Der § 60 Nr. 6 KomHKVO definiert die „Außerordentlichen Erträge“ als „ungewöhnliche und selten vorkommende oder periodenfremde Erträge, insbesondere Erträge aus der Vermögensveräußerung sowie Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Rückstellungen“.

Hinter der Position „Sonstige außergewöhnliche Erträge“ verbergen sich Erträge aus Schadenersatzzahlungen und abgeschriebenen Forderungen.

Bei den in der Vergangenheit außerhalb des Personalbereiches gebildeten Rückstellungen wurden insgesamt rd. 227 TEUR aufgelöst, da die ursprüngliche Grundlage für deren Bildung entfallen ist. Hiervon entfallen rd. 150 TEUR auf die „Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung“ und rd. 76 TEUR auf „Andere Rückstellungen“. Dadurch entstand ein Mehrertrag von rd. +212 TEUR bei den „Erträgen aus der Herabsetzung von Rückstellungen“.

Die außerordentlichen Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen setzen sich wie folgt zusammen:

- Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen rd. 1.674 TEUR
- Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen rd. 21 TEUR

9.5 Außerordentliche Aufwendungen (Pos. 23)

| Ausgabeart | Ansatz 2021 | Ergebnis 2021 | Mehrausgabe (-) Minderausgabe (+) |
|--|-------------------|---------------------|--------------------------------------|
| Geleisteter Schadenersatz u. ä. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige periodenfremde Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sach- und Finanzvermögen | 0,00 | 1.835.455,92 | -1.835.455,92 |
| Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen (bes. K.) | 150.400,00 | 58.047,55 | 92.352,45 |
| Summe | 150.400,00 | 1.893.503,47 | -1.743.103,47 |

Bei den außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich grundsätzlich um solche, die aus unvorhergesehenen Ereignissen und Finanzvorfällen entstehen. Dies sind z. B. Aufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen, geleisteter Schadenersatz oder Verlustübernahmen. Des Weiteren entstehen außerordentliche Aufwendungen bei der Veräußerung von Vermögensgegenständen, die zum Zeitpunkt der Veräußerung über einen Restbuchwert verfügen.

9.6 Jahresergebnis 2021

Das Jahresergebnis in Höhe von -7.425.995,56 EUR weist den Saldo des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses für das Jahr 2021 aus.

**10. Anhang zur Gesamtfinanzzrechnung
der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2021 im Rahmen des
Jahresabschlusses gemäß § 128 Abs. 2 NKomVG**

Während Ergebnisplan und Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (z.B. Abschreibungen) beinhalten, werden im Finanzplan und in der Finanzrechnung nur alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) dargestellt. Hier werden nicht nur Zahlungen für den laufenden Betrieb, sondern auch für die Investitionen und die Finanzierungsquellen (z. B. Kreditaufnahme) aufgezeigt. Diese Planungskomponente kommt im klassischen kaufmännischen Rechnungswesen in der Regel nicht vor. Sie trägt den besonderen Anforderungen des Umgangs mit öffentlichen Geldern Rechnung. In der Finanzrechnung werden also die tatsächlichen Zahlungsströme abgebildet und sie zeigt als Liquiditätsbetrachtung die vorhandenen Finanzmittel auf.

Auf eine Darstellung der Positionen der Finanzrechnung mit Ausnahme des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und des investiven Bereiches wird verzichtet, da die Einzahlungen und Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit, soweit sie zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge betreffen, in direktem Zusammenhang mit den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung stehen.

Abweichungen ergeben sich insbesondere durch die in der Finanzrechnung nicht vorhandenen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (2.487.975,40 EUR), den Aufwendungen für Abschreibungen auf immaterielles und Sachanlagevermögen (5.345.384,03 EUR) und den saldierten Aufwendungen für Rückstellungen im Personalbereich. Weitere Unterschiede sind zwangsläufig durch die auf die Periode (Haushaltsjahr = Kalenderjahr) bezogenen Rechnungsabgrenzungen gegeben.

Darstellung des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit 2021

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit wird durch den Saldo der gesamten Ein- und Auszahlungen gebildet.

| Pos. | Bezeichnung | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich Mehr (+) Weniger (-) |
|------|---|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|
| | | 2020 | 2021 | 2021 | 2021 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 10 | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 82.165.211,57 | 84.070.200,00 | 79.333.126,54 | -4.737.073,46 |
| 17 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 81.134.159,15 | 90.235.900,00 | 84.772.127,04 | -5.463.772,96 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.031.052,42 | -6.165.700,00 | -5.439.000,50 | 3.389.652,42 |

Die Ergebnisspalte 2021 zeigt als Saldo einen Fehlbetrag von -5.439.000,50 EUR an.

Dieser Fehlbetrag aus der laufenden Verwaltungstätigkeit verschlechtert die Liquidität der Stadt Neustadt a. Rbge. Gleichzeitig zeigt er auf, dass die Tilgung für Darlehen nicht aus der laufenden Verwaltungstätigkeit erwirtschaftet werden konnte.

Darstellung der Investitionstätigkeit im Jahr 2021

Hier werden die Einzahlungen (insb. Zuschüsse) und Auszahlungen der Investitionstätigkeit (besonders für Baumaßnahmen) einschließlich des Saldos dargestellt.

Die bei den Positionen 24, 31 und 32 der Gesamtfinanzzrechnung in den Spalten Ansatz 2021 und Vergleich 2021 genannten Zahlen sind nur bedingt aussagekräftig, da z. B. bei ihnen die Ermächtigungen aus den gebildeten Haushaltsresten des Jahres 2020 sowie die Mittelaufstockungen durch unechte Deckungsfähigkeit (z. B. Spenden) nicht mit enthalten sind, was bei den angegebenen Beträgen der Ergebnisspalte 2021 sehr wohl der Fall ist. Zum besseren Überblick wurde deshalb die Tabelle auf der nächsten Seite erstellt.

Bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeit haben sich gegenüber der Planung Ende 2021 Mindereinzahlungen in Höhe von -14.931,18 EUR ergeben. Beim Kreditbedarf aus Investitionstätigkeit beträgt die Verfallssumme -4.947.434,31 EUR, welche durch den Wegfall von Investitionsmaßnahmen sowie Einsparungen bei den Investitionskosten entstanden ist. Im Saldo werden also rd. 4,947 Mio. EUR Kreditermächtigung nicht benötigt.

Entwicklung bei den Investitionseinnahmen und Investitionsausgaben in 2021

| Pos. | Bezeichnung | Haushalts- reste aus Vorjahr | Ansatz (ohne Zuführung Versorgungs- rücklage u. Ausleihung Konzernkred- dit) | Ansatz auf- stockung d. Bewilligung über-/außer- planmäßiger Ausgaben, echter u. unechter Deckungs- fähigkeit | Gesamtmittel (ohne Zuführung Versorgungs- rücklage) | Rechnungs- ergebnis (ohne Zuführung Versorgungs- rücklage) | Zwischensum- me Vergleich Gesamtmittel/ Rechnungser- gebnis Mehr (-) Weniger (+) | Gebildete Haushalts- reste zur Fortsetzung von Maßnah- men im Folgejahr | Endsumme Vergleich Mehr (-) Weniger (+) (verfallene Einnahmen/ Ausgabe- mittel) |
|------|--|------------------------------------|--|--|---|--|--|---|--|
| | | 2020 | 2021 | 2021 | 2021 | 2021 | 2021 | 2021 | 2021 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 24. | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.867.638,94 | 5.214.900,00 | 162.520,61 | 8.245.059,55 | 2.799.335,70 | 5.445.723,85 | 5.430.792,67 | 14.931,18 |
| 31. | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 45.417.819,92 | 33.721.700,00 | 162.520,61 | 79.302.040,53 | 37.276.403,32 | 42.025.637,21 | 37.063.271,72 | 4.962.365,49 |
| | Saldo aus Investitionstätigkeit (Finanzierungsanteil Stadt) | 42.550.180,98 | 28.506.800,00 | 0,00 | 71.056.980,98 | 34.477.067,62 | 36.579.913,36 | 31.632.479,05 | 4.947.434,31 |

Darstellung der Finanztätigkeit

Bei der Finanztätigkeit werden die Aufnahme und die Tilgung von Krediten dargestellt. Hieraus ist insbesondere auch die Nettoneuverschuldung ersichtlich.

| Pos. | Bezeichnung | Ergebnis | Ansatz | Ergebnis | Vergleich Mehr (-) Weniger (+) |
|------|---|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------|
| | | 2020 | 2021 | 2021 | 2021 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 34 | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit (inkl. Umschuldungskredite u. Rückzahlung Konzernkredit durch WBN an Stadt sowie Konzernkredit SNN) | 10.814.666,70 | 60.362.200,00 | 35.666.666,70 | 24.695.533,30 |
| 35 | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit (inkl. Tilgung Konzernkredit durch Stadt) | 3.874.165,71 | 6.147.700,00 | 5.328.410,11 | 819.289,89 |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | 6.940.500,99 | 54.214.500,00 | 30.338.256,59 | 23.876.243,41 |

In den Ein- und Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit sind jeweils 666.666,70 EUR an Zahlungen für Konzernkredite enthalten. Der städtische Haushalt wird durch die Konzernkredite nicht belastet, da die von der Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH (WBN) geleistete Kredittilgung unmittelbar an das Kreditinstitut weitergeleitet wird.

Die Kreditermächtigung für eigene Kredite (ohne Umschuldungen) im Jahr 2021 umfasste insgesamt 78.743.000,19 EUR (Haushaltseinnahmerest 2019 / 10.000.000 EUR zuzügl. Haushaltseinnahmerest aus 2020 f. eigene Kredite / 40.168.500,19 EUR zuzügl. Kreditermächtigung 2021 / 28.574.500,00 EUR).

Diese Ermächtigung wurde in 2021 nicht voll ausgeschöpft, da Investitionen, insbesondere Baumaßnahmen, ungeplant nicht so zügig durchgeführt werden konnten. Auch hat sich die Liquidität der Stadt im Laufe des Haushaltsjahres besser als erwartet dargestellt. Zur Fortführung der geplanten Investitionen wurde vom Krediteinnahmerest 2020 ein Betrag von 15.168.500,19 EUR und von der Kreditermächtigung 2021 für eigene Investitionskredite lt. Satzung ein Betrag von 24.748.065,69 EUR per Haushaltseinnahmerest in das Jahr 2022 übertragen.

Rund 4,9 Mio. EUR des möglichen Kreditaufnahmevermögens 2021 hat die Stadt aufgrund des Wegfalls bzw. der Neuveranschlagung von Maßnahmen oder kostengünstigerer Maßnahmenumsetzung in 2021 verfallen lassen.

Neu aufgenommen wurden in 2021 eigene Investitionskredite im Umfang von 35,0 Mio. EUR aus den Kreditermächtigungen 2019 und 2020 heraus.

Daneben bestand in der Haushaltssatzung 2021 die Ermächtigung zur Aufnahme eines Konzernkredites im Umfang von 30,0 Mio. EUR. Auch dieser Betrag wurde in 2021 nicht aufgenommen und per Haushaltseinnahmerest nach 2022 übertragen.

Die Summe der Tilgungszahlungen (inkl. Umschuldungen) für eigene Kredite beträgt in 2021 insgesamt 4.661.743,41 EUR. Hinzu kommen 666.666,70 EUR an Tilgungszahlungen für Konzernkredite. Damit beträgt das Tilgungsvolumen in 2021 insgesamt 5.328.410,11 EUR.

Es ergibt sich zum Jahresende 2021 bei den Eigenkrediten eine Nettoneuverschuldung in Höhe von +30.338.256,59 EUR.

Der Endbestand der insgesamt tatsächlich aufgenommenen Kredite ist damit Ende 2021 höher als zu Beginn des Haushaltsjahres.

Veränderung der liquiden Mittel

Die Stadt Neustadt a. Rbge. verfügte zum 31.12.2021 über liquide Mittel in Höhe von 1.941.055,30 EUR, was einer Minderung um -3.697.794,09 EUR gegenüber dem Endbestand des Vorjahres entspricht.

Anlage 1

Rechenschaftsbericht der Stadt Neustadt a. Rbge.

für das Haushaltsjahr 2021

Im Rechenschaftsbericht werden gemäß § 57 KomHKVO den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Stadt dargestellt. Dazu wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung darstellen.

Allgemeines

Die Stadt Neustadt a. Rbge. hat ihre Haushaltswirtschaft zum Haushaltsjahr 2010 auf das „Neue Kommunale Rechnungswesen“ (NKR) umgestellt und bucht seitdem doppisch.

Durch die ständige begleitende Prüfung des Rechnungsprüfungsamtes konnten schon während des laufenden Buchungsgeschäftes zahlreiche Unstimmigkeiten ausgeräumt werden.

Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. beschloss die Haushaltssatzung für das Jahr 2021 am 18.03.2021 sowie am 26.08.2021 die 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021 und am 22.12.2021 die 2. Nachtragshaushaltssatzung 2021. Die Region Hannover erteilte die erforderlichen Genehmigungen durch Verfügungen vom 07.04.2021, 27.09.2021 und 03.03.2022. Eine Ausfertigung der jeweiligen Satzung ist dem Jahresabschlussbericht als **Anlage 2** beigelegt.

Betrachtung der Bilanz

Auf der Aktivseite ist der Wert des Anlagevermögens (= immaterielles Vermögen und Sachvermögen) im Jahr 2021 von rd. 237,0 Mio. EUR auf rd. 251,4 Mio. EUR gestiegen (Zuwachs um rd. +14,4 Mio. EUR).

Der Wertezuwachs ist begründet in den getätigten Investitionen abzüglich der Abschreibungen. Beispielhaft für die Investitionen seien hier genannt:

- | | | |
|--|-------|---------------|
| • Geleistete Investitionszuweisungen u. -zuschüsse (z. B. Umrüstung LED, Altersübergreifende Gruppe Hagen, Mensa Hagen, Bauernhofkita Laderholz) | rd. + | 898.000 EUR |
| • Dienst- u. Schutzkleidung Feuerwehr | rd. + | 1.063.000 EUR |
| • 1 HLF 10 Feuerwehr Otternhagen | rd. + | 256.000 EUR |
| • 1 Wechsellader Winde mit AB PSA | rd. + | 207.000 EUR |
| • Ausstattung Geschäftsstelle VHS | rd. + | 354.000 EUR |
| • Neubau Feuerwehrstützpunkt Otternhagen | rd. + | 784.800 EUR |
| • Neubau Rathaus | rd. + | 4.588.000 EUR |

Anlage 1

| | |
|--|---------------------|
| • Neubau Sporthalle Gymnasium | rd. + 1.775.000 EUR |
| • Neubau Kita Auengärten | rd. + 1.633.000 EUR |
| • Erweiterung Kita Mandelsloh | rd. + 523.000 EUR |
| • Sanierung Sporthalle GS Hagen | rd. + 563.000 EUR |
| • Erweiterung/Umbau GS Mandelsloh/Helstorf | rd. + 559.000 EUR |
| 2. Bauabschnitt Begegnungsstätte | |
| • Straßenbaumaßnahme Am Graseweg (Suttorf) | rd. + 349.000 EUR |
| • Straßenbaumaßnahme Am Anger (Hagen) | rd. + 426.000 EUR |
| • Barrierefreier Umbau von Bushaltestellen | rd. + 338.000 EUR |

Es handelt sich hierbei um Wertezuwächse von Investitionen, die lediglich das Jahr 2021 betreffen.

Das Umlaufvermögen (= Finanzvermögen und Liquide Mittel) verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um rd. -0,6 Mio. EUR.

Die „Öffentlich-rechtlichen Forderungen“ haben in 2021 um insgesamt rd. +0,1 Mio. EUR zugenommen.

Der Bestand an „liquiden Mitteln“ beträgt Ende des Berichtsjahres 2021 rd. 1,9 Mio. EUR (rd. -3,6 Mio. EUR weniger als 2020).

Die „Nettoposition“ (=Eigenkapital, Position 1 der Passivseite der Bilanz) ist in Summe im Vergleich zum Vorjahr um rd. -7,1 Mio. EUR auf rd. 126,4 Mio. EUR gesunken.

Die Höhe der Überschussrücklagen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um rd. 8,9 Mio. EUR erhöht. Grund hierfür ist die Zuführung der Jahresergebnisse 2018 (rd. +8,3 Mio. EUR) und 2019 (rd. +0,6 Mio. EUR).

Die Summe der Sonderposten in der Bilanz hat sich im Berichtsjahr um rd. +0,2 Mio. EUR erhöht.

Die Summe der Rückstellungen hat sich um rd. -0,8 Mio. EUR auf rd. 61,5 Mio. EUR verringert. Hierbei haben die „Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen“ um rd. -27 TEUR auf rd. 56,42 Mio. EUR abgenommen. Die Höhe der „Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen“ (hierin sind auch die Rückstellungen für Überstunden und nicht in Anspruch genommenen Urlaub enthalten) haben sich in 2021 um rd. +245 TEUR erhöht. Die „Rückstellung für unterlassene Instandhaltung“ ist um rd. -0,6 Mio. EUR auf nunmehr rd. 1,3 Mio. EUR gesunken. Die „Rückstellung für die Regionsumlage“ wurde um rd. -0,8 Mio. EUR auf rd. 0,2 Mio. EUR gemindert.

Ansonsten haben sich die „Anderen Rückstellungen“ im Vergleich zum Vorjahr um rd. 0,36 Mio. EUR erhöht. Hierbei handelt es sich um Aufwandsrückstellungen, die den Rückstellungstatbestand als ungewisse Verbindlichkeit erfüllen, aber nicht explizit unter die Rückstellungsarten des § 45 Abs. 1 Nrn. 1 - 10 KomHKVO fallen.

Die „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen“ sind in 2021 von 65,38 Mio. EUR auf rd. 95,0 Mio. EUR gestiegen (Zunahme rd. +29,67 Mio. EUR). Die Stadt hat in 2021 nur eigene Investitionskredite im Umfang von 35,0 Mio. EUR aus den Kreditermächtigungen 2019 und 2020 heraus aufgenommen. Ein Betrag von insgesamt rd. 39,9 Mio. EUR wurde per Krediteinnahmerest bei den eigenen

Anlage 1

Kreditlinien nach 2022 vorgetragen (Krediteinnahmerest 2020 rd. 15,2 Mio. EUR / Krediteinnahmerest 2021 rd. 24,7 Mio. EUR).

Weiterhin wurde die Aufnahme eines Konzernkredites in Höhe von 30 Mio. EUR in das Jahr 2022 verlagert.

Ausgehend von der tatsächlichen Kreditaufnahme und den Tilgungen hat in 2021 eine Zunahme der Nettoneuverschuldung bei den eigenen Krediten in Höhe von rd. + 30,3 Mio. EUR stattgefunden.

Liquiditätskredite bestanden zum Jahresende 2021 in Höhe von 5,0 Mio. EUR.

Die „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ haben sich um rd. -13,8 Mio. EUR verringert. Der Endbestand beläuft sich am Bilanzstichtag auf rd. 5,18 Mio. EUR (siehe hierzu auch die Ausführungen zu Pos. 2.3 der Passivseite im Anhang zur Bilanz). Die starke Reduzierung ist im Wesentlichen durch die Zahlung des Kaufpreises für das neue Feuerwehrzentrum in der Kernstadt an das Bauunternehmen begründet.

Die Bilanzsumme zum 31.12.2021 beträgt rund 296,76 Mio. EUR und ist damit um rd. +13,49 Mio. EUR höher als zu Jahresbeginn.

Betrachtung der Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis 2021 schließt bei den ordentlichen Erträgen mit einem Gesamtbetrag von 87.826.192,26 EUR und bei den ordentlichen Aufwendungen mit einem Betrag von 95.624.339,19 EUR ab. Hieraus ergibt sich ein Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis von -7.798.146,93 EUR.

Der Saldo der außerordentlichen Erträge (2.265.654,84 EUR) und außerordentlichen Aufwendungen (1.893.503,47 EUR) weist einen Überschuss in Höhe von +372.151,37 EUR aus.

Somit hat das Haushaltsjahr 2021 insgesamt mit einem Fehlbetrag von - 7.425.995,56 EUR abgeschlossen. Die Planung sah für das Haushaltsjahr 2021 einen Fehlbetrag von -8.941.200,00 EUR vor.

Die ordentlichen Erträge schlossen in der Summe um rd. -0,6 Mio. EUR niedriger als geplant ab. Wesentliche Mehrerträge gab es bei den Positionen „Sonstige ordentliche Erträge“ (rd. +1,2 Mio. EUR) und „Auflösungserträge aus Sonderposten“ (rd. 0,4 Mio. EUR). Die größten Mindererträge waren zu verzeichnen bei der Position „Steuern und Abgaben“ infolge einer größeren Gewerbesteuerzurückzahlung (rd. -1,2 Mio. EUR) sowie den Positionen „Öffentlich-rechtliche Entgelte“ (rd. -0,4 Mio. EUR), „Privatrechtliche Entgelte“ (rd. - 0,3 Mio. EUR) und „Zinsen und ähnliche Finanzerträge“ (rd. -0,3 Mio. EUR).

Die Planansätze der ordentlichen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2021 wurden um rd. -2,15 Mio. EUR unterschritten. Dabei haben alle Aufwandspositionen der Gesamtergebnisrechnung - bis auf die Abschreibungen - mit Minderaufwendungen abgeschnitten. Bei den Abschreibungen ergab sich ein Mehraufwand von rd. + 0,7 Mio. EUR.

Anlage 1

Die größte Einsparung gab es bei den „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ (rd. -1,4 Mio. EUR), welche dabei überwiegend in den Bereichen „Gebäude- und Grundstücksunterhaltung“ (rd. -0,3 Mio. EUR), „Besondere Aufwendungen für Beschäftigte“ (rd. -0,1 Mio. EUR), „Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen“ (rd. -0,5 Mio. EUR) und „Sonstige Dienstleistungen“ (rd. - 0,4 Mio. EUR) entstanden sind. Weiterhin haben im Wesentlichen folgende Aufwandspositionen die Planansätze unterschritten: „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ (rd. -0,3 Mio. EUR durch verschobene Kreditaufnahmen), „Transferaufwendungen“ (rd. -0,7 Mio. EUR/z. B. durch verzögerte Abrechnung mit den freien Kita-Trägern, niedrigere Gewerbesteuerumlage) und „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ (rd. - 0,2 Mio. EUR).

Die Personalaufwendungen unterschritten die Planansätze insgesamt geringfügig um gerade mal rd. 27 TEUR. Die vom Rat für das Haushaltsjahr vorgegebene Pauschalkürzung von 2,5 Mio. EUR wurde damit eingehalten.

Der o. g. Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses hat ebenfalls zur Verbesserung des Jahresendergebnisses in 2021 beigetragen. Er basiert überwiegend auf Mehrerträgen bei den „Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen“.

Weitere Einzelheiten sind den Ausführungen im Anhang zur Ergebnisrechnung zu entnehmen.

Die Schulbudgets sind gegenüber dem Vorjahr um -191.200 EUR auf insgesamt 281.400 EUR gesunken.

Betrachtung der Finanzrechnung

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt rd. -5,4 Mio. EUR (Fehlbetrag) gegenüber einer Planung von rd. -6,1 Mio. EUR.

Die Ursachen für die leichte Verbesserung von 0,7 Mio. EUR sind die im Anhang zur Ergebnisrechnung als auch im Anhang zur Finanzrechnung genannten Gründe, wobei in erster Linie Minderauszahlungen dazu geführt haben.

Hier ist zu bedenken, dass in der Finanzrechnung der reine Zahlungsfluss betrachtet wird, also ohne die kalkulatorischen Ansätze wie Abschreibungen, Bildung/Auflösung von Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten. Auch wird in der Finanzrechnung keine Rechnungsabgrenzung auf die entsprechende Periode vorgenommen.

Von Interesse in der Finanzrechnung sind insbesondere die Investitionen. Die Entwicklung bei den Investitionsgesamteinzahlungen und -auszahlungen stellt sich für 2021 wie folgt dar:

Anlage 1

Am Kreditmarkt aufgenommen wurden in 2021 Kredite im Umfang von insgesamt 35 Mio. EUR aus den Kreditermächtigungen der Haushaltssatzungen 2019 und 2020 heraus.

Zum Stichtag 31.12.2021 bestand noch ein Liquiditätskredit über 5,0 Mio. EUR.

Schlussbetrachtung

Die Stadt Neustadt a. Rbge. war 2021 in der Lage, ihre vielfältigen Aufgaben ordnungsgemäß zu erfüllen.

Das Haushaltsjahr hat trotz der geringeren Aufwendungen immer noch mit einem Fehlbetrag von -7.425.995,56 EUR abgeschlossen. Auch für kommende Jahre zeichnen sich - unabhängig von der Pandemie und der Ukraine Krise – teilweise erhebliche, strukturell bedingte Fehlbeträge ab.

Das Volumen der im Jahr 2021 noch abzuarbeitenden Investitionen aus übertragenen Haushaltsausgabeermächtigungen (s. **Anlage 9**) beträgt rd. 33,6 Mio. EUR. Obwohl im Jahr 2021 erneut bei einigen Maßnahmen auf die Bildung von Haushaltsresten in Millionenhöhe verzichtet und eine Neuveranschlagung vorgenommen wurde, sind die Investitionsausgabereste rd. 6,0 Mio. EUR höher als 2020. Daher ist es umso mehr von Bedeutung, die Haushaltsreste weiterhin verstärkt abzuarbeiten. Vor der Veranschlagung von neuen Investitionsmaßnahmen im Haushalt ist insbesondere das Leistungsvermögen der Verwaltung sowie die zeitnahe Realisierung der jeweiligen Investitionsmaßnahmen zu beachten (Was kann ich tatsächlich in welchem Zeitraum umsetzen?). Wünschenswert wäre hier auch eine verbindliche Investitionsfestlegung bis zum Jahr 2030, um zum einen nicht unnötig Personalkapazitäten zu binden und zum anderen einen konkreteren Überblick über die auf die Stadt zukommenden finanziellen Belastungen zu bekommen.

Auch ist bei der Planung/Veranschlagung von Investitionen zu berücksichtigen, dass es nicht zu einer Überschuldung der Stadt Neustadt a. Rbge. kommt. Durch die Investitionen wird zwar Anlagevermögen (z. B. ein öffentliches Gebäude/Aktivseite der Bilanz) geschaffen, jedoch wird im öffentlichen Bereich im Gegensatz zur freien Wirtschaft in der Regel mit dem Vermögen der Daseinsvorsorge kein Gewinn erwirtschaftet. Das bedeutet im Fall der Stadt Neustadt a. Rbge., zusätzliche Belastungen für die städtische Bevölkerung durch den Schuldendienst, da entsprechende eigene Finanzguthaben zur Finanzierung nicht herangezogen werden können. In diesem Zusammenhang ist insbesondere die Entwicklung im Bereich der Finanzplanung/Finanzrechnung zu beobachten, da dort im Gegensatz zur Ergebnisplanung/Ergebnisrechnung die tatsächlichen Finanzerträge und Finanzbedarfe abgebildet werden – Finanzierungslücken sehr schnell sichtbar werden. In der Ergebnisplanung/Ergebnisrechnung sind nicht alle Positionen (z. B. die Sonderposten bzw. Abschreibungen) mit Geld hinterlegt. Die Stadt wird in diesem Zusammenhang sich eine Schuldenbremse (einen Verschuldungsmaximalbetrag) auferlegen müssen, da die Umsetzung aller gewünschten Projekte aus derzeitiger Sicht die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt bzw. die zumutbare Belastung für die Bevölkerung übersteigen wird.

Die allgemeine Finanzsituation von Kommunen wird auch durch viele äußere Faktoren beeinflusst. Hierzu zählt insbesondere die Entwicklung der Konjunktur mit

Anlage 1

den Auswirkungen auf die Steuererträge und die Finanzausweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches (FAG). Hier ist mit größeren Einbußen beim städtischen Haushalt aufgrund der Auswirkungen des Inflationsausgleichsgesetzes ab dem Jahr 2023 zu rechnen.

Auch wenn die geplanten Fehlbeträge der Haushaltsjahre 2021 und 2022 u. a. aufgrund der staatlichen Hilfszahlungen im Zusammenhang mit Corona und der Ukraine Krise sowie höherer Steuererträge niedriger als erwartet ausfallen, bleibt die Haushaltslage der Stadt Neustadt a. Rbge. weiter angespannt. Aus derzeitiger Sicht wird die Stadt in den nächsten Jahren ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen haben, sofern nicht gegengesteuert wird. Durch die vom Rat gezogene Alternative des § 184 Abs. 4 Nds. Kommunalverfassungsgesetzes, wonach die Fehlbeträge der Jahre 2020 bis 2022 auf der Passivseite der Bilanz als pandemiebedingt auszuweisen sind und ab dem Jahr 2023 über einen Zeitraum von bis zu 30 Jahren abzuschmelzen sind, ist die Notwendigkeit der Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nur zeitlich in die Zukunft verschoben worden. Die Zeit bis dahin gilt es jetzt zu nutzen, Maßnahmen zur Vermeidung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu erarbeiten und zu beschließen. Der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. ist sich dieser Herausforderung bewusst, und hat deshalb im Jahr 2022 eine Prozessoptimierung mit dem Ziel des Haushaltsausgleiches angestoßen. Dabei ist schon jetzt klar, dass es angesichts der Defizithöhe nicht ohne einschneidende Maßnahmen bzw. Mehrbelastungen für die Bevölkerung bzw. die örtlichen Institutionen gehen wird.

Gleichwohl muss seitens der Stadt Neustadt a. Rbge. die Herausforderung, als Wirtschaftsstandort attraktiv sowie zukunfts- und wettbewerbsfähig zu sein, gemeistert werden. Als einen wichtigen Schritt in diese Richtung hat die Stadt das Integrierte Innenstadtentwicklungskonzept 2030 (INSEK 2030) auf den Weg gebracht. Aber auch die notwendige Schaffung und Bereitstellung von räumlichen Kapazitäten - beispielhaft seien hier die Verwaltung allgemein, die Kindertagesstätten sowie die Schulen genannt - werden vor dem Hintergrund des auch durch die Digitalisierung zu erwartenden Wandels im Arbeitsleben große finanzielle und organisatorische Herausforderungen für die Stadt mit sich bringen.

In den folgenden Jahren stehen daher bei der Stadt Neustadt a. Rbge. umfangreiche Investitionen in die Infrastruktur auf der Agenda. Hierbei handelt es sich insbesondere um folgende Maßnahmen:

- Fortsetzung Neubau des Rathauses
- Fortsetzung Neubau Sporthalle Gymnasium
- Aufhebung der höhengleichen Bahnübergänge
- Neugestaltung des Schulgebäudes Gymnasium
- Innenstadtentwicklungskonzept (INSEK 2030)
- Anbau SEK II-Bereich KGS
- Schaffung von Flüchtlingsunterkünften

Die Verschuldung der Stadt Neustadt a. Rbge. und das sich daraus ergebende Zins- und Tilgungsvolumen werden erheblich steigen. Gemäß der Planung aus dem Jahr 2023 wird der Zinsaufwand für eigene Kredite bis zum Ende des Finanzplanungsjahres 2026 von rd. 1,4 Mio. EUR im Jahre 2022 auf fast 6,0 Mio. EUR ansteigen. Die Tilgungszahlungen würden bei entsprechender Umsetzung aller bisher in den Investitionsplan eingestellten Vorhaben voraussichtlich von rd. 5,7 Mio. EUR im Jahr 2022 auf mehr als 9,6 Mio. EUR ab dem Jahr 2026 steigen. Es ist schon

Anlage 1

jetzt abzusehen, dass der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit bei weitem nicht ausreichen wird, einen derartigen Finanzbedarf zu decken. Finanzielle Mehrbelastungen der Bevölkerung und Unternehmen im Stadtgebiet sind unausweichlich. Um diese nicht unnötig zu belasten, ist es von immenser Bedeutung, dass nur in Bereiche investiert wird, die für die laufende und zukünftige Aufgabenerfüllung der Stadt Neustadt a. Rbge. langfristig erforderlich und sinnvoll sind. Auch die Kommunalaufsicht weist im Rahmen der Haushaltsgenehmigungen immer wieder auf diese Notwendigkeit hin.

Ebenso werden die Haushalte der folgenden Jahre durch steigende Aufwendungen bei den Abschreibungen, den Unterhaltungs- und Instandsetzungsleistungen im Hoch- und im Tiefbaubereich, bei den Personalaufwendungen sowie den Energiekosten zusätzlich belastet werden.

Auch bergen die permanenten, gesellschaftlichen Veränderungsprozesse mit ihrem direkten Bezug auf öffentliche Einrichtungen und die soziale Infrastruktur erhebliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Kommune. Hier geht es weiterhin insbesondere um den Ausbau der Kinderbetreuung in Kindertagesstätten, den Ausbau der Ganztags schulbetreuung sowie um die Bewältigung der Flüchtlingsströme.

Insgesamt muss im Rahmen der Entwicklung der gesamten Infrastruktur - wie schon in den Vorjahren - folgende Frage vorrangig beantwortet werden:

„Welche Bedarfe und Nachfragen entwickeln sich langfristig in den Bereichen Sport, kulturelles Leben vor Ort, Bildung, Kinderbetreuung, Wohnraum, Verkehr, Wirtschaft sowie Brandschutz?“

Um diese und eine Vielzahl anderer Aufgaben und Anforderungen erfüllen zu können, ist gerade vor dem Hintergrund der stattgefundenen Pandemie und der bestehenden Ukraine Krise eine solide und wirtschaftliche Haushaltsführung unter Berücksichtigung einer strengen Aufgabenkritik unabdingbar.

Die Handlungsprämisse für all diese Herausforderungen und Aufgaben muss ein weitsichtiges und nachhaltiges Wirtschaften sein. Dieses hat die Belange der Menschen im Stadtgebiet sowie das städtische Leitbild zu berücksichtigen und muss mit dem Grundprinzip der sozialen Verantwortung im Einklang zu stehen.

Anlage 2

Haushaltssatzung der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 112 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) hat der Rat der Stadt Neustadt a. Rbge. in seiner Sitzung am 18.03.2021 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021 wird

| | |
|--|---------------|
| 1. im Ergebnishaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag | |
| 1.1 der ordentlichen Erträge auf | 88.219.300 € |
| 1.2 der ordentlichen Aufwendungen auf | 97.428.100 € |
| 1.3 der außerordentlichen Erträge | 523.000 € |
| 1.4 der außerordentlichen Aufwendungen | 150.400 € |
| 2. im Finanzhaushalt mit dem jeweiligen Gesamtbetrag | |
| 2.1 der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 85.355.200 € |
| 2.2 der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 89.880.900 € |
| 2.3 der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 5.214.900 € |
| 2.4 der Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 33.004.400 € |
| 2.5 der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 29.577.200 € |
| 2.6 der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit festgesetzt | 6.147.700 € |
| Nachrichtlich: Gesamtbetrag | |
| - der Einzahlungen des Finanzhaushaltes | 120.147.300 € |
| - der Auszahlungen des Finanzhaushaltes | 129.033.000 € |

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 27.789.500 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 8.220.000 € festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2021 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 14.500.000 € festgesetzt.

Anlage 2

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt festgesetzt:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer | |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 440 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) | 440 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer | 430 v. H. |

§ 6

- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Auszahlungen für Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen sind als unerheblich im Sinne der §§ 117 bzw. 119 Abs. 5 NKomVG anzusehen, wenn sie im Haushaltsjahr 8.000 EUR je Konto oder Investitionsmaßnahme nicht übersteigen.
- Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 12.000 EUR werden in den Teilhaushalten einzeln dargestellt (§ 4 Abs. 6 KomHKVO).
- Investitionen von erheblicher finanzieller Bedeutung im Sinne des § 12 Abs. 1 KomHKVO sind solche, die im Einzelfall oberhalb folgender Wertgrenzen liegen:

| | |
|---------------------------|---------------|
| a) Bewegliche Anlagegüter | 50.000 EUR |
| b) Bauliche Investitionen | 1.000.000 EUR |
- Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten sind Buchungen von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen zur Bildung von Rückstellungen zugelassen. Dabei muss die Deckung gewährleistet sein.

Neustadt a. Rbge., den 18.03.2021

(L.S.)

Stadt Neustadt a. Rbge.

gez.

Dominic Herbst
Bürgermeister

Genehmigt durch die Region Hannover mit Verfügung vom 07.04.2021,
Aktenzeichen 01.06 15 14 21 (11)

Anlage 2

1. Nachtragshaushaltsatzung

der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Stadt Neustadt a. Rbge. in der Sitzung am 26.08.2021 folgende Nachtragshaushaltsatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

| | die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge | Erhöht um | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf |
|---|--|-----------|---------------|--|
| | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Ergebnishaushalt | | | | |
| ordentliche Erträge | 88.219.300 | 1.535.000 | 1.285.000 | 88.469.300 |
| ordentliche Aufwendungen | 97.428.100 | 355.000 | 0 | 97.783.100 |
| außerordentliche Erträge | 523.000 | 0 | 0 | 523.000 |
| außerordentliche Aufwendungen | 150.400 | 0 | 0 | 150.400 |
| Finanzhaushalt | | | | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 85.355.200 | 0 | 1.285.000 | 84.070.200 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 89.880.900 | 355.000 | 0 | 90.235.900 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 5.214.900 | 0 | 0 | 5.214.900 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 33.004.400 | 785.000 | 0 | 33.789.400 |
| Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 29.577.200 | 785.000 | 0 | 30.362.200 |
| Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 6.147.700 | 0 | 0 | 6.147.700 |
| Nachrichtlich: | | | | |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts | 120.147.300 | 785.000 | 1.285.000 | 119.647.300 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts | 129.033.000 | 1.140.000 | 0 | 130.173.000 |

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 27.789.500 € um 785.000 € erhöht und damit auf 28.574.500 € neu festgesetzt.

§ 3

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

Anlage 2

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird gegenüber dem bisherigen Höchstbetrag in Höhe von 14.500.000 € nicht verändert.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert:

§ 6

Die bisherigen Regelungen im § 6 der Haushaltssatzung bleiben unverändert bestehen.

Neustadt a. Rbge., den 26.08.2021

(L.S.)

Stadt Neustadt a. Rbge.

gez.

Dominic Herbst
Bürgermeister

Genehmigt durch die Region Hannover mit Verfügung vom 27.09.2021,
Aktenzeichen 01.06 15 14 21 (11)

Anlage 2

2. Nachtragshaushaltsatzung

der Stadt Neustadt a. Rbge. für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund des § 115 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes hat der Rat der Gemeinde Stadt Neustadt a. Rbge. am 22.12.2021 folgende Nachtragshaushaltsatzung beschlossen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

| | die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge | Erhöht um | vermindert um | und damit der Gesamtbetrag des Haushalts- plans einschließ- lich der Nach- träge festgesetzt auf |
|---|--|--------------|------------------|--|
| | - Euro - | - Euro - | - Euro - | - Euro - |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Ergebnishaushalt | | | | |
| ordentliche Erträge | 88.469.300 | 0 | 0 | 88.469.300 |
| ordentliche Aufwendungen | 97.783.100 | 0 | 0 | 97.783.100 |
| außerordentliche Erträge | 523.000 | 0 | 0 | 523.000 |
| außerordentliche Aufwendungen | 150.400 | 0 | 0 | 150.400 |
| Finanzhaushalt | | | | |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 84.070.200 | 0 | 0 | 84.070.200 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 90.235.900 | 0 | 0 | 90.235.900 |
| Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 5.214.900 | 0 | 0 | 5.214.900 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | 33.789.400 | 30.000.000 | 0 | 63.789.400 |
| Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit | 30.362.200 | 30.000.000 | 0 | 60.362.200 |
| Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit | 6.147.700 | 0 | 0 | 6.147.700 |
| Nachrichtlich: | | | | |
| Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts | 119.647.300 | 30.000.000 | 0 | 149.647.300 |
| Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts | 130.173.000 | 30.000.000 | 0 | 160.173.000 |

§ 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für eigene Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditemächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 28.574.500 € nicht verändert.

Der Gesamtbetrag der im Rahmen der Experimentierklausel nach § 181 NKomVG vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen der Stadtnetze Neustadt a. Rbge. GmbH & Co.KG wird auf 30.000.000 € festgesetzt.

Anlage 2

§ 3

Der bisherige Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird nicht geändert.

§ 4

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

§ 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert:

§ 6

Die bisherigen Regelungen im § 6 der Haushaltssatzung bleiben unverändert bestehen.

Neustadt a. Rbge., den 22.12.2021

(L.S.)

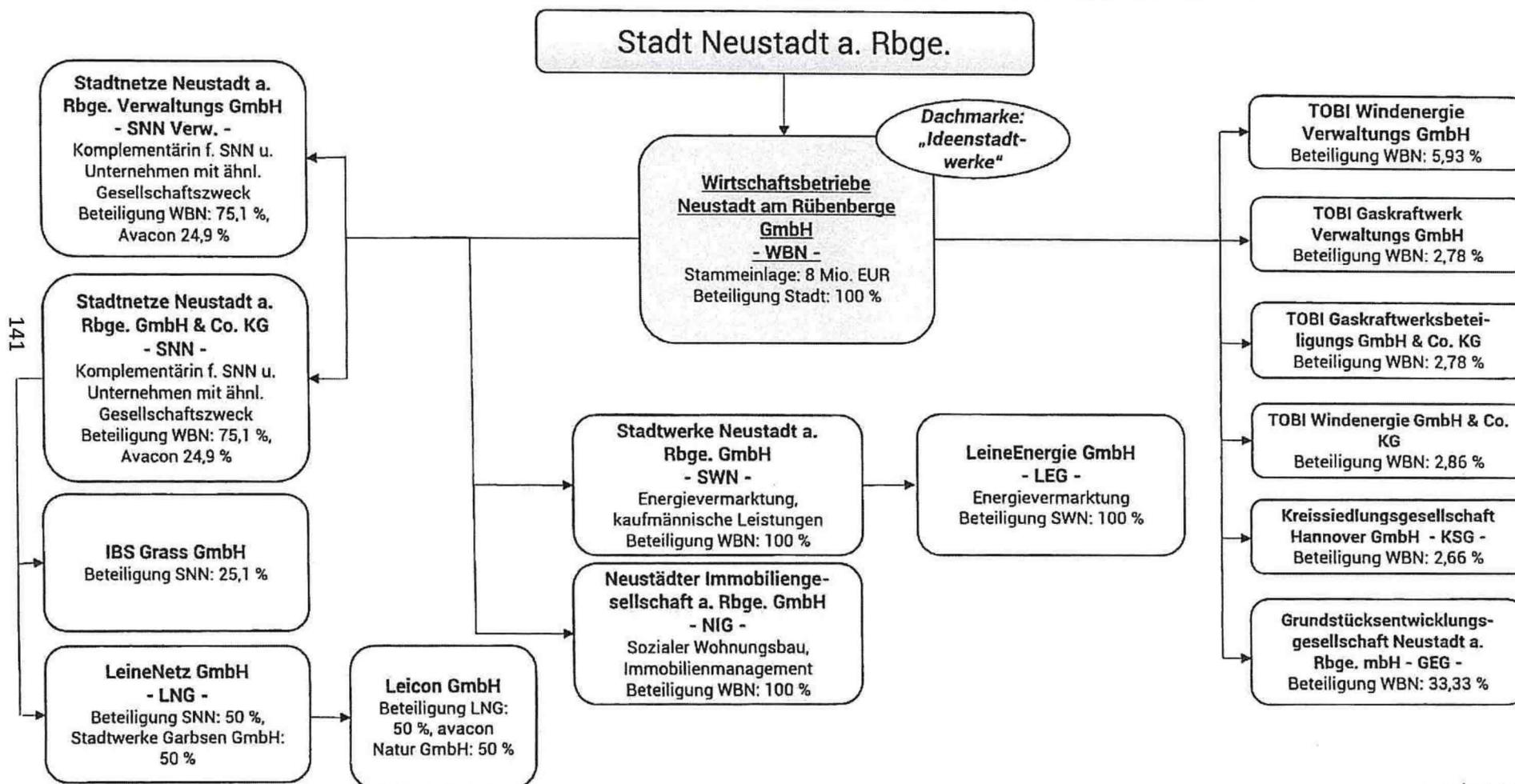
Stadt Neustadt a. Rbge.

gez.

Dominic Herbst
Bürgermeister

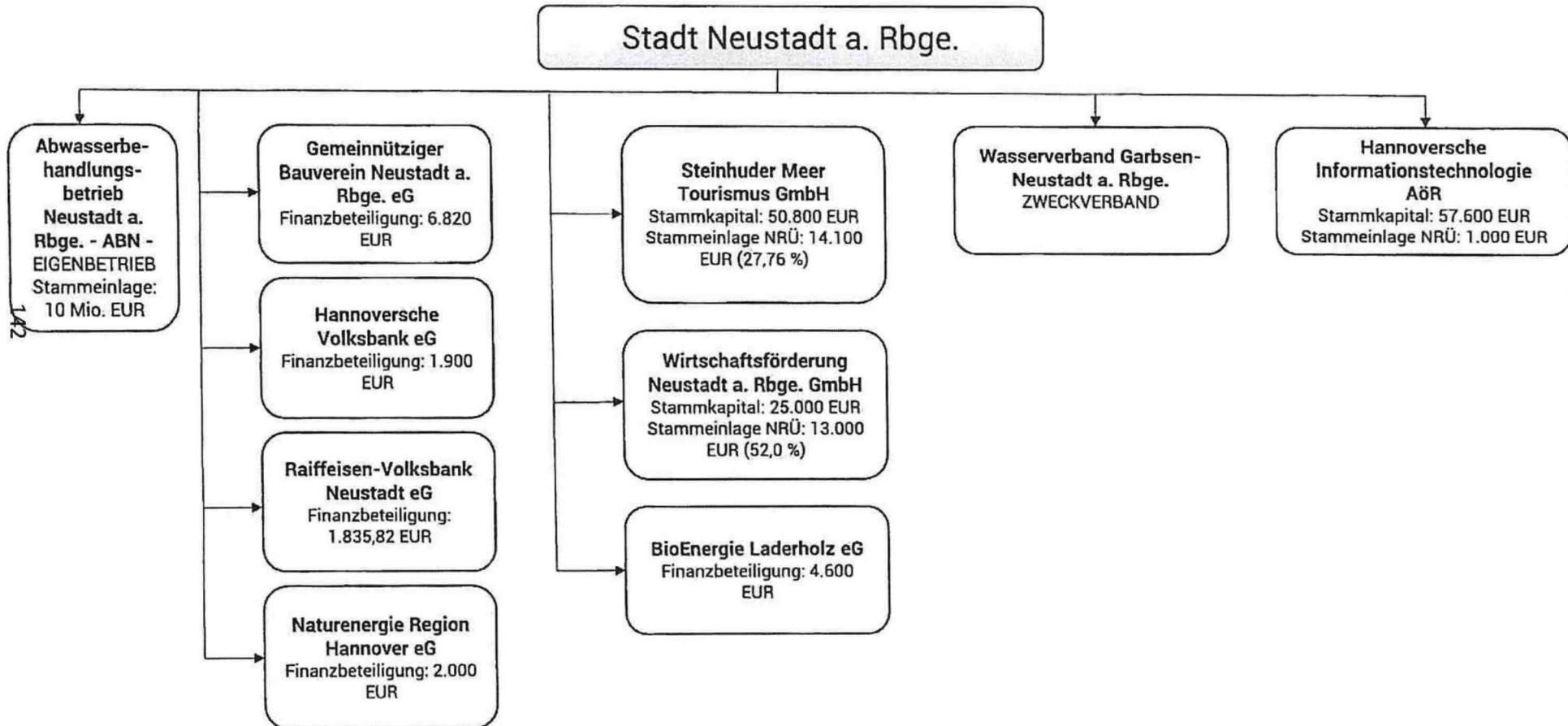
Genehmigt durch die Region Hannover mit Verfügung vom 03.03.2022,
Aktenzeichen 01.06 15 14 21 (11)

Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge. über die Wirtschaftsbetriebe Neustadt am Rübenberge GmbH



Anlage 3

Sonstige Beteiligungen der Stadt Neustadt a. Rbge.



Anlage 3

Anlage 4

Forderungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2021

(Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO)

| Art der Forderungen | Gesamtbetrag am 31.12.2021 -Euro- | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag am 31.12. 2020 -Euro- | Mehr (+)/ weniger (-) -Euro- |
|--|--|----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---|--|
| | | bis zu 1 Jahr -Euro- | über 1 bis 5 Jahre -Euro- | mehr als 5 Jahre -Euro- | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen | 2.966.271,38 | 2.961.964,07 | 4.307,31 | 0,00 | 2.832.632,20 | 133.639,18 |
| 2. Forderungen aus Transferleistungen | 483.241,78 | 435.534,20 | 33.223,25 | 14.484,33 | 56.147,97 | 427.093,81 |
| 3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen | 2.696.066,71 | 2.696.028,44 | 38,27 | 0,00 | 791.578,74 | 1.904.487,97 |
| Summe aller Forderungen | 6.145.579,87 | 6.093.526,71 | 37.568,83 | 14.484,33 | 3.680.358,91 | 2.465.220,96 |

Anlage 5

Schuldenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2021

(Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO)

| Art der Schulden | Gesamtbetrag am 31.12.2021 | davon mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag am 31.12. 2020 | Mehr (+)/ weniger (-) |
|---|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| | -Euro- | | | | -Euro- | -Euro- |
| | | bis zu 1 Jahr -Euro- | über 1 bis 5 Jahre -Euro- | mehr als 5 Jahre -Euro- | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Geldschulden | 100.055.780,73 | 10.129.621,39 | 19.624.313,54 | 70.301.845,80 | 65.384.190,84 | 34.671.589,89 |
| 1.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 95.055.780,73 | 5.129.621,39 | 19.624.313,54 | 70.301.845,80 | 65.384.190,84 | 29.671.589,89 |
| 1.3 Liquiditätskredite | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000.000,00 |
| 1.4 sonstige Geldschulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 5.188.747,59 | 5.187.491,08 | 1.256,51 | 0,00 | 19.054.834,16 | -13.866.086,57 |
| 4. Transferverbindlichkeiten | 932.723,89 | 932.723,89 | 0,00 | 0,00 | 935.654,62 | -2.930,73 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 2.148.249,37 | 2.148.249,37 | 0,00 | 0,00 | 1.365.675,49 | 782.573,88 |
| Schulden insgesamt | 108.325.501,58 | 18.398.085,73 | 19.625.570,05 | 70.301.845,80 | 86.740.355,11 | 21.585.146,47 |

Anlage 6

Rückstellungsübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2021

(Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO)

| Art der Rückstellung | Bestand am 31.12.2021 | Zuführung | Inanspruch- nahme und Herabset- zung | Auflösung | Bestand am 31.12.2020 | Mehr (+)/ weniger (-) |
|--|--------------------------|---------------------|---|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 56.421.563,00 | 2.335.691,00 | -2.362.992,00 | 0,00 | 56.448.864,00 | -27.301,00 |
| davon | | | | | | |
| 1.1 Pensionsrückstellungen | 48.509.793,00 | 2.165.499,00 | -2.356.474,00 | 0,00 | 48.700.768,00 | -190.975,00 |
| 1.2 Beihilferückstellungen | 7.911.770,00 | 170.192,00 | -6.518,00 | 0,00 | 7.748.096,00 | 163.674,00 |
| 2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen | 1.439.304,17 | 1.439.304,17 | -1.193.964,63 | 0,00 | 1.193.964,63 | 245.339,54 |
| 3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 1.325.981,10 | 875.325,46 | -1.358.394,84 | -150.986,58 | 1.960.037,06 | -634.055,96 |
| 4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 260.709,00 | 100.000,00 | -904.000,00 | 0,00 | 1.064.709,00 | -804.000,00 |
| 7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 90.000,00 | 21.720,20 | -18.247,36 | 0,00 | 86.527,16 | 3.472,84 |
| 8. andre Rückstellungen | 1.966.207,75 | 795.435,48 | -358.715,92 | -76.688,77 | 1.606.176,96 | 360.030,79 |
| Summe aller Rückstellungen | 61.503.765,02 | 5.567.476,31 | -6.196.314,75 | -227.675,35 | 62.360.278,81 | -856.513,79 |

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2021

| Anlagevermögen ¹⁾ gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | Buchwerte | | |
|---|--|----------------------|---------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Stand am 31.12.2020 | Zugänge 2021 | Abgänge 2021 | Umbuchungen 2021 | Stand am 31.12.2021 | Stand am 31.12.2020 | Abschreibunge n 2021 | Auf- lösungen ³⁾ 2021 | Zuschrei- bungen 2021 | Um- buchun- gen 2021 | Stand am 31.12.2021 | am 31.12.2021 | am 31.12.2020 |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| | | + | - | +/- | | | + | - | + | +/- | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände ²⁾ | 6.658.112,00 | 258.037,61 | 0,00 | 908.065,55 | 7.824.215,16 | 2.499.256,66 | 303.303,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.802.560,04 | 5.021.655,12 | 4.158.855,34 |
| 1.1 Konzessionen | 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 |
| 1.2 Lizenzen | 887.594,44 | 100.775,60 | 0,00 | 0,00 | 988.370,04 | 628.639,15 | 102.557,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 731.196,76 | 257.173,28 | 258.955,29 |
| 1.3 Ähnliche Rechte | 2.863,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.863,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.863,53 | 2.863,53 |
| 1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse | 5.633.271,60 | 157.262,01 | 0,00 | 908.065,55 | 6.698.599,16 | 1.769.830,68 | 167.150,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.936.980,85 | 4.761.618,31 | 3.863.440,92 |
| 1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand | 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 |
| 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen | 134.382,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134.382,43 | 100.786,83 | 33.595,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 134.382,43 | 0,00 | 33.595,60 |
| 2. Sachvermögen ²⁾ | 394.192.647,36 | 21.417.824,24 | 1.973.657,08 | -908.065,55 | 412.728.748,97 | 161.334.481,97 | 6.877.536,57 | 1.875.078,80 | 1.078,78 | 0,00 | 166.335.860,96 | 246.392.888,01 | 232.858.165,39 |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken | 9.109.105,61 | 1.106.414,38 | 1.492.675,98 | -734.004,89 | 7.988.839,12 | 0,00 | 1.444.848,23 | 1.444.848,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.988.839,12 | 9.109.105,61 |
| 2.1.1 Grünflächen | 1.231.151,41 | 0,00 | 3.880,00 | 0,00 | 1.227.271,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.227.271,41 | 1.231.151,41 |
| 2.1.2 Ackerland | 511.648,59 | 0,00 | 13.487,76 | 0,00 | 498.160,83 | 0,00 | 13.487,76 | 13.487,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 498.160,83 | 511.648,59 |
| 2.1.3 Wald, Forsten | 417.434,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 417.434,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 417.434,27 | 417.434,27 |
| 2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 6.948.871,34 | 1.106.414,38 | 1.475.308,22 | -734.004,89 | 5.845.972,61 | 0,00 | 1.431.360,47 | 1.431.360,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.845.972,61 | 6.948.871,34 |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken | 170.887.505,29 | 76.007,46 | 398.198,10 | 3.858.687,87 | 174.424.002,52 | 38.341.561,83 | 2.382.147,99 | 392.680,24 | 826,34 | 0,00 | 40.330.203,24 | 134.093.799,28 | 132.545.943,46 |
| 2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten | 11.998.942,48 | 0,00 | 5.517,86 | 0,00 | 11.993.424,62 | 1.932.236,51 | 335.707,84 | 0,00 | 826,34 | 0,00 | 2.267.118,01 | 9.726.306,61 | 10.066.705,97 |
| 2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen | 14.066.176,90 | 0,00 | 2.439,81 | 1.311.461,40 | 15.375.198,49 | 2.574.571,78 | 209.179,77 | 2.439,81 | 0,00 | 0,00 | 2.781.311,74 | 12.593.886,75 | 11.491.605,12 |
| 2.2.3 Grundstücke mit Schulen | 67.750.451,92 | 73.591,46 | 0,00 | 754.339,51 | 68.578.382,89 | 23.153.030,36 | 836.130,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.989.161,09 | 44.589.221,80 | 44.597.421,56 |
| 2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen | 33.060.174,44 | 2.416,00 | 390.240,43 | 36.080,21 | 32.708.430,22 | 6.582.819,52 | 520.104,52 | 390.240,43 | 0,00 | 0,00 | 6.712.683,61 | 25.995.746,61 | 26.477.354,92 |
| 2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz | 34.638.094,92 | 0,00 | 0,00 | 1.754.873,00 | 36.392.967,92 | 1.184.013,56 | 383.837,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.567.851,32 | 34.825.116,60 | 33.454.081,36 |
| 2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden | 9.373.664,63 | 0,00 | 0,00 | 1.933,75 | 9.375.598,38 | 2.914.890,10 | 97.187,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.012.077,47 | 6.363.520,91 | 6.458.774,53 |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 180.550.693,60 | 9.712,61 | 0,00 | 1.753.161,79 | 182.313.568,00 | 110.806.192,42 | 1.344.846,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 112.151.038,98 | 70.162.529,02 | 69.744.501,18 |

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2021

| Anlagevermögen ¹⁾ gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | | Buchwerte | |
|--|--|---------------------|-------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------|---------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | Stand am 31.12.2020 | Zugänge 2021 | Abgänge 2021 | Umbuchungen 2021 | Stand am 31.12.2021 | Stand am 31.12.2020 | Abschreibungen 2021 | Auflösungen ³⁾ 2021 | Zuschreibungen 2021 | Umbuchungen 2021 | Stand am 31.12.2021 | am 31.12.2021 | am 31.12.2020 |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| | | + | - | +/- | | | + | - | + | +/- | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 40.494.391,16 | 0,00 | 0,00 | 297.505,07 | 40.791.896,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.791.896,23 | 40.494.391,16 |
| 2.3.2 Brücken und Tunnel | 9.270.101,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.270.101,30 | 4.296.215,90 | 88.012,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.384.228,68 | 4.885.872,62 | 4.973.885,40 |
| 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 | 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 |
| 2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 122.696.112,03 | 9.712,61 | 0,00 | 1.112.017,07 | 123.817.841,71 | 104.004.200,10 | 1.119.891,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 105.124.091,70 | 18.693.750,01 | 18.691.911,93 |
| 2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen | 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 |
| 2.3.7 Wasserbauliche Anlagen | 3.988.243,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.988.243,87 | 1.048.685,09 | 50.632,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.099.317,47 | 2.888.926,40 | 2.939.558,78 |
| 2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen | 2.137.804,58 | 0,00 | 0,00 | 5.245,42 | 2.143.050,00 | 727.196,26 | 18.534,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 745.731,06 | 1.397.318,94 | 1.410.608,32 |
| 2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 1.964.040,66 | 0,00 | 0,00 | 338.394,23 | 2.302.434,89 | 729.895,07 | 67.775,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 797.670,07 | 1.504.764,82 | 1.234.145,59 |
| 2.4 Bauten auf fremden Grundstücken | 1.715.645,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.715.645,55 | 944.977,76 | 18.960,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 963.937,94 | 751.707,61 | 770.667,79 |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 5.296,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.296,11 | 1.607,24 | 25,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.632,80 | 3.663,31 | 3.688,87 |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 8.890.256,62 | 95.389,74 | 37.550,33 | 415.127,50 | 9.363.223,53 | 4.265.079,40 | 516.083,74 | 37.550,33 | 0,00 | 0,00 | 4.743.612,81 | 4.619.610,72 | 4.625.177,22 |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 11.239.435,72 | 2.896.652,77 | 4.051,22 | 356.287,33 | 14.488.324,60 | 6.975.063,32 | 1.170.624,31 | 0,00 | 252,44 | 0,00 | 8.145.435,19 | 6.342.889,41 | 4.264.372,40 |
| 2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 11.794.708,86 | 17.233.647,28 | 41.181,45 | -6.557.325,15 | 22.429.849,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.429.849,54 | 11.794.708,86 |
| 3. Finanzvermögen ²⁾ | 34.741.513,03 | 1.413.558,73 | 833.375,77 | 0,00 | 35.321.695,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35.321.695,99 | 34.741.513,03 |
| 3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 6.022.240,00 | 1.411.933,94 | 129.211,19 | 0,00 | 7.304.962,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.304.962,75 | 6.022.240,00 |
| 3.2 Beteiligungen | 15.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.100,00 | 15.100,00 |
| 3.3 Sondervermögen | 10.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 |
| 3.4 Ausleihungen | 18.704.173,03 | 1.624,79 | 704.164,58 | 0,00 | 18.001.633,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.001.633,24 | 18.704.173,03 |
| 3.5 Wertpapiere | 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 |

Anlagenübersicht der Stadt Neustadt a. Rbge. zum 31.12.2021

| Anlagevermögen ¹⁾ gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | | Buchwerte | |
|--|--|----------------------|---------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|--|-----------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Stand am 31.12.2020 | Zugänge 2021 | Abgänge 2021 | Umbuchungen 2021 | Stand am 31.12.2021 | Stand am 31.12.2020 | Abschreibungen 2021 | Auf- lösungen ²⁾ 2021 | Zuschrei- bungen 2021 | Um- buchun- gen 2021 | Stand am 31.12.2021 | am 31.12.2021 | am 31.12.2020 |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| | + | - | +/- | | + | - | +/- | | + | +/- | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| 3.9 Sonstige Vermögensgegenstände | 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 |
| Insgesamt | 435.592.272,38 | 23.089.420,58 | 2.807.032,85 | 0,00 | 455.874.660,12 | 163.833.738,63 | 7.180.839,95 | 1.875.078,80 | 1.078,78 | 0,00 | 169.138.421,00 | 286.736.239,12 | 271.758.533,76 |

¹⁾ In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Forderungen.

²⁾ Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Anlage 8

Bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen in 2021

| Lfd. Nr. | Produktkonto | Bezeichnung | HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR | Bewilligung in EUR | Begründung |
|----------|--------------|-------------|--------------------------------|--------------------|------------|
|----------|--------------|-------------|--------------------------------|--------------------|------------|

Ergebnishaushalt

| | | | | | |
|----|--------------------|--|------------|-------------------|-------------------------------------|
| 1 | 1110100.4411200 | Arbeits-/Gesundheitsschutz | 150.000,00 | 203.000,00 | BV 2021/104 Rat am 10.06.2021 |
| 2 | 1110200.4411000 | Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen (Personalnebenausgaben) | 0,00 | 5.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 3 | 3155503.4271233 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Betriebsaufwand Sammelunterkunft Bunsenstr. 4 | 120.000,00 | 6.963,71 | Entscheidung Bürgermeister |
| 4 | 5210630.4441700 | Schadensersatzleistungen an Dritte | 0,00 | 48.600,00 | BV 2021/224 Rat am 04.11.2021 |
| 5 | 5510660.4212750 | Unterhaltung Wirtschaftswege (Begleitgrün) | 43.300,00 | 8.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 6 | 5550230.4212600 | Unterhaltung der Forsten einschließlich Waldwege | 3.300,00 | 8.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 7 | 5710010.4291126 | Aufwendungen Förderprogramm "Perspektive Innenstadt" | 0,00 | 58.500,00 | BV 2021/226 Rat am 14.10.2021 |
| 8 | 5730700.4251300 | Haltung von Fahrzeugen Treib und Schmierstoffe | 54.000,00 | 8.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 9 | Deckungskreis 0300 | Transferleistungen (Deckungskreisüberschreitung) | 0,00 | 5.081,40 | Entscheidung Bürgermeister |
| 10 | Deckungskreis 0306 | Obdachlosenangelegenheiten, Einrichtungen für Wohnungslose (Deckungskreisüberschreitung) | 469.700,00 | 29,31 | Entscheidung Bürgermeister |
| 11 | Deckungskreis 0308 | Wohngeld, Wohnungsangelegenheiten (Deckungskreisüberschreitung) | 464.400,00 | 68.989,01 | BV 2022/173 Rat am 06.10.2022 |
| 12 | Deckungskreis 0904 | Weiterleitung der Erstattungen an die Region Hannover (Deckungskreisüberschreitung) | 107.000,00 | 39.867,06 | BV 2022/173 Rat am 06.10.2022 |
| | | Zwischensumme Ergebnishaushalt | | 460.030,49 | |

Anlage 8

| Lfd. Nr. | Produktkonto | Bezeichnung | HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR | Bewilligung in EUR | Begründung |
|----------|--------------|-------------|--------------------------------|--------------------|------------|
|----------|--------------|-------------|--------------------------------|--------------------|------------|

Investitionshaushalt

| | | | | | |
|----|---|---|--------------|------------|---------------------------------------|
| 1 | 1110120.7831100 (Inv. 1110120025, Pos. 146) | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Software Sammelkonto) | 142.584,32 | 3.800,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 2 | 1110120.7831100 (Inv. 1110120026, Pos. 18) | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Hardware Sammelkonto) | 122.503,62 | 11.500,00 | BV 2022/173 Rat am 06.10.2022 |
| 3 | 1110200.7818000 (Inv. 1110200001, Pos. 1) | Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche (Projekt Wohnen im Alter in Hagen) | 0,00 | 500.000,00 | BV 2021/098 Rat am 14.06.2021 |
| 4 | 1110650.7821000 (Inv. 1110650193, Pos. 2) | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Instandhaltungsrücklage Feuerwehrzentrum NRÜ) | 0,00 | 45.000,00 | BV 2021/145 Rat am 08.07.2021 |
| 5 | 1110650.7831100 (Inv. 1110650122, Pos. 8) | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Geräte/Werkzeug für Hausmeister) | 0,00 | 1.400,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 6 | 1110650.7831100 (Inv. 1110650191, Pos. 1) | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Lufreiniger für Abschlussklassen) | 0,00 | 120.000,00 | Eilentscheidung Bürgermeister |
| 7 | 1110650.7831100 (Inv. 1110650192, Pos. 1) | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Lufreiniger für Lehrerzimmer u. Stadtverwaltung) | 0,00 | 44.000,00 | Eilentscheidung Bürgermeister |
| 8 | 1110650.7831100 (Inv. 1110650195, Pos. 3) | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Raumluftechnische Anlagen für Kitas und Grundschulen) | 0,00 | 900.000,00 | BV 2021/193/1 Rat am 10.08.2021 |
| 9 | 1110650.7871000 (Inv. 1110650135, Pos. 2) | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Investitionen in Feuerwehrgebäude (Stadtteile)) | 49.781,38 | 8.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 10 | 1110650.7871000 (Inv. 1110650137, Pos. 4) | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Neubau Kita Auengärten) | 1.676.017,44 | 115.000,00 | BV 2021/134 Rat am 08.07.2021 |

Anlage 8

| Lfd. Nr. | Produktkonto | Bezeichnung | HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR | Bewilligung in EUR | Begründung |
|----------|---|--|--------------------------------|--------------------|-------------------------------------|
| 11 | 1110650.7871000 (Inv. 1110650163, Pos. 4) | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (GS Hagen San. Sporthalle) | 495.545,60 | 119.000,00 | BV 2021/136 Rat am 08.07.2021 |
| 12 | 1110650.7871000 (Inv. 1110650175, Pos. 2) | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (GS Bordenau Trockengang) | 33.765,33 | 5.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 13 | 1110650.7871000 (Inv. 1110650188, Pos. 2) | Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen (Sanierung (Pausenhalle u. Flure) GS Eilvese) | 0,00 | 70.000,00 | Eilentscheidung Bürgermeister |
| 14 | 1110650.7873000 (Inv. 1110650195, Pos. 1) | Auszahlung für sonstige Baumaßnahmen (Raumluftechnische Anlagen für Kitas und Schulen) | 0,00 | 1.500.000,00 | BV 2021/254 Rat am 14.10.2021 |
| 15 | 1220660.7831100 (Inv. 1220660003, Pos. 10) | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Mobile Verkehrsüberwachung) | 50.000,00 | 6.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 16 | 1260320.7831100 (Inv. 1260320079, Pos. 2) | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Feuerwehr Inventar Gerätehäuser) | 5.000,00 | 4.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 17 | 3611512.7818000 (Inv. 3611512036, Pos. 1) | Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche (Investitionszuschuss Waldkindergarten Mardorf) | 0,00 | 40.500,00 | BV 2021/169 Rat am 26.08.2021 |
| 18 | 3660660.7873000 (Inv. 3660660005, Pos. 12) | Auszahlung für sonstige Baumaßnahmen (Spielgerätebeschaffung für städtische Spielplätze (Ersatzbeschaffungen)) | 56.254,18 | 3.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 19 | 5410660.7872000 (Inv. 5410660052, Pos. 2) | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erweiterung Gewerbegebiet Ost) | 260.000,00 | 7.984,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 20 | 5410660.7872000 (Inv. 5410660081, Pos. 8) | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Dickenhoopsweg, Nöpke) | 0,00 | 108.000,00 | BV 2021/110 Rat am 08.07.2021 |
| 21 | 5410660.7872000 (Inv. 5410660085, Pos. 8) | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Zum Friedhof, Nöpke) | 0,00 | 28.000,00 | BV 2021/110 Rat am 08.07.2021 |
| 22 | 5410660.7872000 (Inv. 5410660089, Pos. 2) | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erweiterung Gewerbegebiet Ost) | 0,00 | 29.000,00 | BV 2021/110 Rat am 08.07.2021 |
| 23 | 5410660.7872000 (Inv. 5410660090, Pos. 12) | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erneuerung Lichtsignalanlagen) | 79.162,36 | 8.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |

Anlage 8

| Lfd. Nr. | Produktkonto | Bezeichnung | HH-Ansatz inkl. HH-Rest in EUR | Bewilligung in EUR | Begründung |
|----------|--|--|--------------------------------|---------------------|-------------------------------------|
| 24 | 5410660.7872000 (Inv. 5410660094, Pos. 2) | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Stegerweiterung "Kleine Leine") | 0,00 | 7.500,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 25 | 5410660.7872000 (Inv. 5410660096, Pos. 2) | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Straßenbaumaßnahme Vor der Mühle) | 82.000,00 | 5.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 26 | 5410660.7873000 (Inv. 5410660099, Pos. 1) | Auszahlungen für sonstige Baußmaßnahmen (Fahrrad-Service-Stationen) | 12.000,00 | 2.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 27 | 5450660.7873000 (Inv. 5450660004, Pos. 23) | Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen (Straßenbeleuchtungs-erneuerung/-ausbau) | 103.611,78 | 4.000,00 | Entscheidung Bürgermeister |
| 28 | 5550660.7872000 (Inv. 5550660001, Pos. 4+6) | Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen (Erneuerung Kiebitzohrdamm) | 250.000,00 | 130.000,00 | BV 2021/174 Rat am 09.09.2021 |
| 29 | 5710010.7831100 (Inv. 5710010005, Pos. 4) | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen über 1.000 EUR ohne Ust. (Medienprojekte "Perspektive Innenstadt") | 0,00 | 14.500,00 | BV 2021/226 Rat am 14.10.2021 |
| 30 | 6120200.7888100 (Inv. 6120200005, Pos. 1) | Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr (Erwerb Genossenschaftsanteile fairkauf eG) | 0,00 | 1.500,00 | BV 2021/276 Rat am 25.11.2021 |
| | | Zwischensumme Investitionshaushalt | | 3.841.684,00 | |
| | | Gesamtsumme | | 4.301.714,49 | |

Zur Deckung der über-/außerplanmäßigen Aufwendungen wurden die Mittel der Deckungsreserve (Produktkonto 6120200.4621000) im Umfang von 5.000,00 EUR in Anspruch genommen. Alle darüber hinausgehenden über-/außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen wurden durch Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben an anderen Stellen des Haushaltes gedeckt.

Anlage 9

Haushaltsreste 2021 für die Fortsetzung von Maßnahmen in 2022

| Produkt, Invest-Nummer | Position | Konto | Bezeichnung | Gebildeter Haushaltsrest (EUR) | Begründung |
|------------------------|----------|-------|-------------|--------------------------------|------------|
|------------------------|----------|-------|-------------|--------------------------------|------------|

Ergebnishaushalt / Haushaltsausgabereste

| | | | | | |
|---------|--|---------|---|-------------------|-------------------------|
| 2110400 | | 4491849 | Grundschulen | 35.000,00 | Budgetierungsrichtlinie |
| 2111400 | | 4491849 | Hans-Böckler-Schule | 49.800,00 | Budgetierungsrichtlinie |
| 2112400 | | 4491849 | Ganztagsgrundschulen | 30.000,00 | Budgetierungsrichtlinie |
| 2113400 | | 4491849 | GS Stockhausenstraße | 3.700,00 | Budgetierungsrichtlinie |
| 2160400 | | 4491849 | Leine-Schule allgemein | 127.600,00 | Budgetierungsrichtlinie |
| 2170400 | | 4491849 | Gymnasium | 14.100,00 | Budgetierungsrichtlinie |
| 2180400 | | 4491849 | KGS allgemein | 16.200,00 | Budgetierungsrichtlinie |
| 2430400 | | 4491849 | Sonstige schulische Aufgaben | 5.000,00 | Budgetierungsrichtlinie |
| | | | | | |
| | | | Gesamtsumme Haushaltsausgabereste Ergebnishaushalt | 281.400,00 | |

Investitionshaushalt / Haushaltseinnahmereste

| | | | | | |
|------------|-------|------------------|---|--------------|--|
| 1110650094 | 8 | 6812000 | Neubau Feuerwehr Neustadt | 1.285.000,00 | Der Zufluss der Mittel erfolgt in 2022. |
| 1110650137 | 8, 10 | 6812000, 6811000 | Neubau Kita Auengärten | 786.000,00 | Eingang der Förderung erst nach Beendigung der Maßnahme. |
| 1110650150 | 7 | 6812000 | Anbau Kita Ratzenspatz Kernstadt | 266.400,00 | Projekt in der Umsetzungs- und Abrechnungsphase. |
| 1110650164 | 2 | 6811000 | GS Poggenhagen Erneuerung ELT | 70.000,00 | Fördermittel sind beantragt. |
| 1110650171 | 4 | 6811000 | Sanierung GS Stockhausenstr. (KIP II) | 132.000,00 | Förderung nach Fertigstellung. |
| 1110650172 | 5, 6 | 6812000, 6811000 | Sanierung/Erweiterung Kita Scharrel | 128.500,00 | Förderung nach Fertigstellung. |
| 1110650173 | 2 | 6811000 | Erweiterung/Umbau GS Mandelsloh/Helstorf 2. BA Begegnungsstätte | 150.000,00 | Förderung nach Fertigstellung. |
| 1110650189 | 4 | 6811000 | Fassadensanierung KGS 2017 (ehemals 2180400022) | 95.430,00 | Fördermittel sind beantragt. |
| 1110650196 | 1 | 6817000 | Luftreiniger für Gymnasium | 31.596,88 | Spendenmittel werden übertragen, da diese zweckgebunden sind und nicht entfallen dürfen. |
| 2110400019 | 2 | 6811000 | DigitalPakt Grundschulen | 317.400,00 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2111400017 | 2 | 6811000 | DigitalPakt HBS | 81.500,00 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |

Anlage 9

| Produkt, Invest-Nummer | Position | Konto | Bezeichnung | Gebildeter Haushaltsrest (EUR) | Begründung |
|------------------------|----------|---------|--|--------------------------------|---|
| 2112400004 | 2 | 6811000 | DigitalPakt Ganztagsgrundschulen | 225.700,00 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2113400002 | 1 | 6811000 | DigitalPakt GS Stockhausenstraße | 66.600,00 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2160400020 | 2 | 6811000 | DigitalPakt Leine-Schule | 333.400,00 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2170400011 | 2 | 6811000 | DigitalPakt Gymnasium | 410.629,22 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2180400027 | 2 | 6811000 | DigitalPakt KGS | 416.835,69 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2720420004 | 7 | 6818000 | Investitionen bewegl. Anlagevermögen (Stadtbibliothek) | 14.948,33 | Der Zufluss der Mittel erfolgt in 2022. |
| 2810400002 | 7, 8 | 6818000 | Waldbühne Otternhagen | 300.000,00 | Fortführung der Maßnahme in 2022. |
| 2810400003 | 1 | 6818000 | Ehrenmal Nöpke | 15.262,00 | Der Zufluss der Mittel erfolgt in 2022. |
| 4210400001 | 2 | 6811000 | Investitionszuschuss Schützenverein Nöpke | 18.590,55 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660054 | 4 | 6891150 | Ausbau Am Dorfteich, Bordenau | 70.000,00 | Maßnahme noch nicht abgerechnet. |
| 5410660075 | 4 | 6891150 | Straßenausbau Am Gänseberg, Hagen | 100.000,00 | Maßnahme noch nicht abgerechnet. |
| 5410660092 | 6 | 6891200 | Straßenbaumaßnahme Hoher Kamp, Büren | 80.000,00 | Maßnahme noch nicht abgerechnet. |
| 5460660007 | 42 | 6811000 | Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen | 35.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| | | | | | |
| | | | Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste Investitionshaushalt | 5.430.792,67 | |

Anlage 9

| Produkt, Invest- Nummer | Posi- tion | Konto | Bezeichnung | Gebildeter Haushalts- rest (EUR) | Begründung |
|-------------------------------|---------------|-------|-------------|--|------------|
|-------------------------------|---------------|-------|-------------|--|------------|

Finanzierungstätigkeit / Haushaltseinnahmereste

| | | | | | |
|---------|--|---|--|----------------------|---|
| 6120200 | | 6927300 | Kreditneuaufnahme/Umschuldung Laufzeit 5 Jahre und mehr (eigene Kredite) | 15.168.500,19 | Einnahmerest aus Kreditermächtigung 2020. |
| 6120200 | | 6927300 | Kreditneuaufnahme/Umschuldung Laufzeit 5 Jahre und mehr (eigene Kredite) | 23.627.065,69 | Einnahmerest aus Kreditermächtigung 2021. |
| 6120200 | | 6927300 | Kreditneuaufnahme/Umschuldung Laufzeit 5 Jahre und mehr (eigene Kredite) | 1.121.000,00 | Einnahmerest aus Kreditermächtigung 2021 (Umschuldung). |
| | | | | | |
| | | Gesamtsumme Haushaltseinnahmereste Kreditaufnahmen | | 39.916.565,88 | |

Haushaltsausgabereste - einnahmereste / Ausleihungen

| | | | | | |
|---------|--|---|---|-----------------------|---|
| 6120200 | | 7885300 6927301 | Gewährung von Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen Laufzeit 5 Jahre und mehr | jeweils 30.000.000 | Kreditaufnahme und -auszahlung erfolgt in 2022. |
| | | | | | |
| | | Gesamtsumme Haushaltsausgabe-/einnahmereste Ausleihungen | | 30.000.000,00 | |

Haushaltsausgabereste / Investitionshaushalt

| | | | | | |
|------------|-----------|---------|--|-----------|--|
| 1110100006 | 2 | 7831100 | Beschaffung von sonstigem bewegl. Anlagevermögen | 6.300,00 | Beschaffung verschoben auf 2022. |
| 1110100010 | 1 | 7831100 | Digitalisierung | 50.000,00 | Beschaffung verschoben auf 2022. |
| 1110120025 | 6, 126 | 7831100 | Software Sammelkonto | 23.633,65 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110120026 | 18 | 7831100 | Hardware Sammelkonto | 8.667,00 | Lieferung erfolgt in 2022. |
| 1110120028 | 4 | 7831100 | Dokumentenmanagementsystem | 13.500,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110120029 | 2 | 7831100 | Voismeso | 60.000,00 | Rechnungen liegen noch nicht vor. |
| 1110120030 | 2 | 7831100 | ProPlanung | 26.500,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110120031 | 3 | 7831100 | Self-Service-Portal LOGA | 15.000,00 | Maßnahmenbeginn verschoben auf 2022. |
| 1110120032 | 1 | 7831100 | Telefonanlage Gesamtverwaltung | 60.000,00 | Die Ausschreibung soll Anfang 2022 erfolgen. |
| 1110120033 | 1 | 7831100 | Software Stellenbewertung | 12.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |

Anlage 9

| Produkt, Invest-Nummer | Position | Konto | Bezeichnung | Gebildeter Haushaltsrest (EUR) | Begründung |
|------------------------|----------|---------|---|--------------------------------|-------------------------------|
| 1110200001 | 1 | 7818000 | Projekt Wohnen im Alter in Hagen | 150.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110230001 | 4, 21 | 7821000 | Erwerb und Verkauf von Grundstücken | 3.170.833,54 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650091 | 8 | 7873000 | Ersatzbeschaffung von Spielgeräten an Schulen und Kindergärten | 4.237,80 | Mittelabfluss im Januar 2022. |
| 1110650094 | 4, 6 | 7871000 | Neubau Feuerwehr Neustadt | 100.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650105 | 8 | 7821000 | Rücklagen für Eigentumswohnungen | 5.610,37 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650128 | 2, 4 | 7871000 | Neubau Feuerwehrstützpunkt Otternhagen | 310.782,95 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650129 | 6 | 7871000 | Neubau Feuerwehrgerätehaus Eilvese | 120.650,55 | Mängelbeseitigung in 2022. |
| 1110650131 | 4 | 7871000 | Neubau Feuerwehrstützpunkt Mandelsloh | 791.189,23 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650132 | 2, 4 | 7871000 | Neubau Rathaus | 4.041.561,16 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650134 | 2, 4 | 7871000 | Neubau Sporthalle Gymnasium | 6.236.456,38 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650135 | 2 | 7871000 | Investitionen in Feuerwehrgebäude (Stadtteile) | 7.084,09 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650137 | 4 | 7871000 | Neubau Kita Auengärten | 167.369,06 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650144 | 4 | 7871000 | Sanierung Schulzentrum Süd | 1.313.142,64 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650150 | 6 | 7871000 | Anbau Kita Ratzenspatz Kernstadt | 257.922,44 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650151 | 2 | 7871000 | Konzept GS Bordenau | 30.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650153 | 10 | 7871000 | Erweiterung/Umbau Bildungslandschaft West | 879.349,78 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650157 | 2 | 7871000 | Sanierung/Neubau Kita Büren | 14.600,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650161 | 2, 4 | 7871000 | Erweiterung Kita Mandelsloh | 678.929,21 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650163 | 4 | 7871000 | GS Hagen San. Sporthalle | 50.731,17 | Abrechnung erfolgt in 2022. |
| 1110650167 | 2, 4 | 7871000 | Erweiterung Kita Helstorf | 1.967.716,95 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650170 | 2 | 7871000 | Gesamtkonzept Turnhalle Schneeren | 323.715,41 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650171 | 2 | 7871000 | Sanierung GS Stockhausenstr. (KIP II) | 90.264,43 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650172 | 2 | 7871000 | Sanierung/Erweiterung Kita Scharrel | 30.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650173 | 4 | 7871000 | Erweiterung/Umbau Grundschule Mandelsloh 2. BA Begegnungsstätte | 3.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650174 | 2, 4 | 7871000 | Erweiterung FWGH Dudensen | 984.639,56 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650175 | 2 | 7871000 | GS Bordenau Trockengang | 27.962,93 | Maßnahmenfortführung in 2022. |

Anlage 9

| Produkt, Invest-Nummer | Position | Konto | Bezeichnung | Gebildeter Haushaltsrest (EUR) | Begründung |
|------------------------|-----------|------------------|---|--------------------------------|---|
| 1110650181 | 1 | 7871000 | Mensa GS Poggenhagen | 610.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650182 | 2, 6 | 7871000 | Sanierung Sporthalle Hans-Böckler-Schule | 2.226.676,29 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650183 | 1 | 7873000 | Außensportanlagen KGS | 12.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650185 | 1 | 7871000 | Sanierung Sporthalle KGS | 530.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650186 | 2 | 7871000 | Erweiterung Kita Mardorf | 1.165.224,54 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650188 | 2 | 7871000 | Sanierung (Pausenhalle und Flure) GS Eilvese | 24.087,02 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1110650195 | 1, 3 | 7831100, 7873000 | Raumlufttechnische Anlagen Kitas und Grundschulen | 2.180.948,60 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1260320019 | 2 | 7831100 | Atemschutzgeräte | 5.000,00 | Beschaffung verschoben auf 2022. |
| 1260320021 | 6, 12, 28 | 7831100 | Ausrüstung Feuerwehr allgemein 1.000 - 12.000 EUR | 9.469,33 | Beschaffung verschoben auf 2022. |
| 1260320038 | 2 | 7831100 | Tragkraftspritze TS 10/10 | 15.000,00 | Rechnungen liegen noch nicht vor. |
| 1260320048 | 2 | 7831100 | Stromerzeuger für Feuerwehren | 7.000,00 | Rechnungen liegen noch nicht vor. |
| 1260320057 | 2 | 7831100 | Digitalfunk Feuerwehr | 282.515,58 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1260320058 | 2 | 7831100 | Rettungssatz | 2.000,00 | Beschaffung verschoben auf 2022. |
| 1260320064 | 4 | 7831100 | TSF-W Dudensen | 110.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1260320065 | 32, 40 | 7831100 | Mannschaftstransportfahrzeuge | 105.077,64 | Rechnungen liegen noch nicht vor. |
| 1260320083 | 4 | 7831100 | WL-Fahrzeug Winde mit AB PSA | 107.610,57 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1260320099 | 1 | 7873000 | Notwasserbrunnen | 62.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 1220660006 | 2 | 7831100 | Beschaffung Parkscheinautomaten | 19.000,00 | Beschaffung verschoben auf 2022. |
| 2110400009 | 2, 16, 34 | 7831100 | Beschaffung von Anlagevermögen für Grundschulen | 70.704,40 | Gem. Budgetierungsrichtlinie. |
| 2110400017 | 2 | 7831100 | Umsetzung Konzept Ausstattung Klassenräume | 30.000,00 | Maßnahmenbeginn verschoben auf 2022. |
| 2110400019 | 4 | 7831100 | DigitalPakt Grundschulen | 317.400,00 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2111400010 | 2, 12 | 7831100 | Investitionen bewegl. Anlagevermögen Hans-Böckler-Schule | 6.993,34 | Gemäß Budgetierungsrichtlinie. |
| 2111400017 | 4 | 7831100 | DigitalPakt HBS | 66.190,77 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2112400001 | 2, 6, 12 | 7831100 | Beschaffung von bewegl. Anlagevermögen für Ganztagsgrundschulen | 156.510,00 | Gemäß Budgetierungsrichtlinie. |

Anlage 9

| Produkt, Invest-Nummer | Position | Konto | Bezeichnung | Gebildeter Haushaltsrest (EUR) | Begründung |
|------------------------|-----------|------------------|--|--------------------------------|---|
| 2112400003 | 2 | 7831100 | Umsetzung Konzept Ausstattung Klassenräume | 30.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 2112400004 | 7 | 7831100 | DigitalPakt Ganztagsgrundschulen | 212.579,06 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2113400001 | 1 | 7831100 | Beschaffung von Anlagevermögen | 12.400,00 | Gemäß Budgetierungsrichtlinie. |
| 2113400002 | 2 | 7831100 | DigitalPakt Stockhausenstraße | 66.600,00 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2160400013 | 2, 14, 16 | 7831100, 7831250 | Investitionen bewegl. Anlagevermögen Leineschule | 81.075,88 | Gemäß Budgetierungsrichtlinie |
| 2160400020 | 4 | 7831100 | DigitalPakt Leine-Schule | 325.979,64 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2170400005 | 2, 14 | 7831100 | Investitionen bewegl. Anlagevermögen Gymnasium | 7.639,58 | Gemäß Budgetierungsrichtlinie. |
| 2170400010 | 4 | 7831100 | Ausstattung Sporthalle Gymnasium | 210.000,00 | Beschaffung verschoben auf 2022. |
| 2170400011 | 4 | 7831100 | DigitalPakt Gymnasium | 400.711,88 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2180400014 | 2, 6 | 7831100 | Investitionen in bewegl. Anlagevermögen KGS | 32.683,83 | Gemäß Budgetierungsrichtlinie. |
| 2180400027 | 4 | 7831100 | DigitalPakt KGS | 429.346,43 | DigitalPakt Anträge sind noch bis 2023 möglich. |
| 2180400029 | 1 | 7831100 | Modell-Unterrichtsraum KGS | 50.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 2710400001 | 1 | 7831100 | Ausstattung Geschäftsstelle VHS | 17.879,64 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 2720420004 | 2, 6 | 7831100 | Investitionen bewegl. Anlagevermögen (Stadtbibliothek) | 117.609,26 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 2810400002 | 2, 5, 6 | 7818000 | Waldbühne Otternhagen | 250.014,88 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 2810400004 | 2 | 7831100 | Kunstobjekt "Antisemitismus und Integration" | 6.800,00 | Verrechnung erfolgt in 2022. |
| 3611512029 | 6 | 7818000 | Investitionszuschuss Kita Mariensee | 241.005,00 | Schlussabrechnung erfolgt in 2022. |
| 3611512031 | 2 | 7818000 | Investitionszuschuss Kita Otternhagen | 255.000,00 | Maßnahmenbeginn verschoben auf 2022. |
| 3611512032 | 2 | 7818000 | Investitionszuschuss Ausstattung Kita Mandelsloh | 49.000,00 | Schlussabrechnung erfolgt in 2022. |
| 3611512033 | 2 | 7818000 | Investitionszuschuss Kita Laderholz (Bauernhof-Kita) | 32.985,30 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 3611512034 | 2 | 7818000 | Investitionszuschuss altersübergreifende Gruppe Hagen | 24.300,00 | Schlussabrechnung erfolgt in 2022. |
| 3611512036 | 1 | 7818000 | Investitionszuschuss Waldkindergarten Mardorf | 9.218,00 | Schlussabrechnung erfolgt in 2022. |

Anlage 9

| Produkt, Invest-Nummer | Position | Konto | Bezeichnung | Gebildeter Haushaltsrest (EUR) | Begründung |
|------------------------|----------------|------------------|---|--------------------------------|--------------------------------------|
| 3650512010 | 2 | 7831100 | Anschaffungen für Einr. f. Kinder in städtischer Trägerschaft | 15.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 3660511002 | 1 | 7831100 | Ausstattung Jugendhaus Großer Weg | 5.630,40 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 3660660005 | 12 | 7873000 | Spielgerätebeschaffung für städtische Spielplätze (Ersatzbeschaffungen) | 24.477,61 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 3660660017 | 1 | 7873000 | Fitnessgerät Senioren | 7.000,00 | Beschaffung verschoben auf 2022. |
| 5110610012 | 2 | 7818000 | LEADER | 36.500,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5110610016 | 2 | 7818000 | Innenstadtsanierung (InSa) 2030 | 525.000,00 | Maßnahmenbeginn verschoben auf 2022. |
| 5410660007 | 8 | 7872000 | Gehwegausbau in Zusammenarbeit mit d. Stadtnetze GmbH & Co. KG | 37.056,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660052 | 12 | 7815000 | Erweiterung Gewerbegebiet Ost | 260.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660061 | 2 | 7873000 | Bänke, Papierkörbe FD 66 | 5.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660066 | 2, 4 | 7872000 | Aufhebung Bahnübergänge (u.a. Poggenhagen) | 64.894,43 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660067 | 2 | 7872000 | Erneuerung Durchlass Torfmoorweg, Bordenau | 30.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660070 | 2, 6 | 7872000 | Gehweg Mecklenhorster Str. 2. BA, Kernstadt | 116.040,57 | Schlussabrechnung erfolgt in 2022. |
| 5410660072 | 2, 4 | 7821000, 7872000 | Äußere Erschließung Im Wiebusche/ Nienburger Str. | 269.000,00 | Schlussabrechnung erfolgt in 2022. |
| 5410660079 | 8 | 7872000 | Am Anger, Hagen | 31.012,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660087 | 2 | 7872000 | Straßenbaumaßnahme Rundeel, La-Ferte-Mace-Platz | 60.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660093 | 1 | 7872000 | Straßenbaumaßnahme Breslauer Straße | 127.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660097 | 2 | 7872000 | Straßenbaumaßnahme Memeler Straße | 146.600,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660098 | 1 | 7872000 | Straßenüberwege An der Torfbahn | 50.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5410660099 | 1 | 7873000 | Fahrrad-Service-Stationen | 14.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5450660004 | 8, 23 | 7873000 | Straßenbeleuchtungs-erneuerung/-ausbau | 29.199,06 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5450660011 | 6 | 7815000 | Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED ab 2016 | 300.999,99 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5460660007 | 34, 36, 46, 48 | 7873000 | Barrierefreier Umbau von 8 Bushaltestellen | 513.010,41 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5460660009 | 3, 4 | 7872000 | Ausstattung Bushaltestellen | 9.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5520680003 | 8 | 7872000 | Hochwasserschutz Leine (Kernstadt) | 966.027,42 | Maßnahmenfortführung in 2022. |

Anlage 9

| Produkt, Invest-Nummer | Position | Konto | Bezeichnung | Gebildeter Haushaltsrest (EUR) | Begründung |
|------------------------|----------|--|---|--------------------------------|---|
| 5550660001 | 4, 6 | 7872000 | Erneuerung Kiebitzohrdamm | 356.410,57 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| 5710010005 | 4 | 7831100 | Medienprojekte "Perspektive Innenstadt" | 1.826,50 | Maßnahmenfortführung in 2022. In 2022 gebucht bei Pos. 2. |
| 5730700016 | 72 | 7831100 | Fahrzeuge, Maschinen und Geräte, Bauhof | 45.000,00 | Maßnahmenfortführung in 2022. |
| | | | | | |
| | | Gesamtsumme Haushaltsausgabenreste Investitionshaushalt | | 37.063.271,72 | |

Von den Haushaltsausgabenresten im Investitionshaushalt (rd. 37,063 Mio. EUR) entfallen rd. 3,406 Mio. EUR auf VormerkAO. Die tatsächlichen Haushaltsausgabenreste im Investitionshaushalt betragen damit rd. 33,657 Mio. EUR.

Anlage 10

Entwicklung der Schulbudgets im Ergebnishaushalt 2021

| Produkt | Schule | Übertrag aus 2020 in EUR | Übertrag nach 2022 in EUR | Steigerung (+) Reduzierung (-) in EUR |
|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---|
| 2110400 | Grundschulen | 42.400,00 | 35.000,00 | -7.400,00 |
| 2111400 | Hans-Böckler- Schule | 68.500,00 | 49.800,00 | -18.700,00 |
| 2112400 | Ganztagsgrund- schulen | 78.000,00 | 30.000,00 | -48.000,00 |
| 2113400 | Grundschule Stockhausen- straße | 5.000,00 | 3.700,00 | -1.300,00 |
| 2160400 | Leine-Schule allgemein | 224.300,00 | 127.600,00 | -96.700,00 |
| 2170400 | Gymnasium | 0,00 | 14.100,00 | 14.100,00 |
| 2180400 | KGS allgemein | 49.900,00 | 16.200,00 | -33.700,00 |
| 2430400 | Sonstige schulische Aufgaben | 4.500,00 | 5.000,00 | 500,00 |
| Gesamtsumme | | 472.600,00 | 281.400,00 | -191.200,00 |

Anlage 11

Kennzahlenübersicht

Seit dem Haushaltsjahr 2012 ist die Stadt Neustadt am Rbge. verpflichtet, im Jahresabschluss Kennzahlen anzugeben. Die Kennzahlen sollen u. a. eine Hilfestellung für die Kommunalaufsichtsbehörden sein, um die Kriterien „geordnete Haushaltswirtschaft“ und „dauerhafte Leistungsfähigkeit“ einer Kommune besser einschätzen zu können. Die im weiteren Verlauf aufgezeigten Kennzahlen sind seit dem Haushaltsjahr 2012 Bestandteil des Antrages auf Haushaltsgenehmigung.

Bei der Anwendung der Kennzahlen muss berücksichtigt werden, dass sie lediglich einen Ausschnitt aus der Realität abbilden. Einzelne Kennzahlen haben daher unter Umständen nur eine geringe Aussagekraft, da spezifische Verhältnisse eventuell nicht ausreichend berücksichtigt werden können. Auch für den interkommunalen Vergleich eignen sich die Kennzahlen aufgrund der sehr unterschiedlichen Ausprägung der kommunalen Landschaft nur sehr begrenzt, z. B. weil Kommunen mehr oder weniger Aufgaben wahrnehmen oder Ausgliederungen in unterschiedlicher Intensität vorgenommen haben.

Somit sollte man bei der Auswertung der Kennzahlen Vorsicht walten lassen und sie nur in Zusammenhang mit anderen Kennzahlen und weiteren Informationen interpretieren.

a) Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr „selbst“ finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Berechnung: Steuererträge und ähnliche Abgaben x 100 / ordentliche Gesamtaufwendungen

| 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 57,00 | 54,95 | 50,92 | 46,54 |

Die Steuerquote der Stadt Neustadt a. Rbge. ist im Haushaltsjahr 2021 gesunken, da die Steuereinnahmen zurückgegangen sind und sich die ordentlichen Gesamtaufwendungen erhöht haben.

b) Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

Die Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil die Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.

Anlage 11

Berechnung: Verlustausgleichsquote an kommunale Unternehmen x 100 / ordentliche Aufwendungen

| 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|------------|------------|------------|------------|
| 0,49 | 0,55 | 0,46 | 0,49 |

Gemäß den restlichen Vorgaben werden hier nur die städtischen Zuschüsse an die Steinhuder Meer Tourismus GmbH und an die Wirtschaftsförderung Neustadt a. Rbge. GmbH berücksichtigt.

c) Personalintensität

Die „Personalintensität“ gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Berechnung: Personalaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen

| 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|------------|------------|------------|------------|
| 33,06 | 34,99 | 34,74 | 34,04 |

Die Personalintensität hat sich in 2021 gegenüber dem Jahr 2020 leicht verändert. Der in 2021 ausgebliebene Anstieg der Personalaufwendungen lässt sich auf die Anzahl der unbesetzten Stellen zurückführen.

d) Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

Berechnung: Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen x 100 / Ordentliche Aufwendungen

| 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|------------|------------|------------|------------|
| 5,31 | 5,45 | 5,27 | 5,59 |

Die Abschreibungsintensität ist in 2021 gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen.

e) Zinslastquote

Die Kennzahl „Zinslastquote“ gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinden im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Anlage 11

Berechnung: Zinsaufwendungen x 100 / ordentliche Aufwendungen

| 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|------------|------------|------------|------------|
| 2,24 | 1,41 | 1,37 | 1,28 |

Die Zinslastquote in 2021 ist leicht gesunken. Sie wird in den nächsten Jahren aufgrund der anstehenden Investitionen und den damit verbundenen Kreditaufnahmen wieder ansteigen.

f) Liquiditätskreditquote

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.

Berechnung: Höhe der Liquiditätskredite x 100 / Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

| 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|------------|------------|------------|------------|
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6,31 |

Zum Jahresende 2021 bestanden Liquiditätskredite in Höhe von 5 Mio. EUR, damit bewegt sich die Quote bei „6,31“.

g) Reinvestitionsquote

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z. T. eine Quote von 100 v. H. für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 v. H. werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden bzw. darf das Eigenkapital nicht sinken.

Bei der Interpretation dieser Kennzahl sind ggf. Ausgliederungen, Rationalisierungseffekte, Erweiterungen des Vermögens infolge von Aufgabenübertragungen, gezielte Vermögensveräußerungen (oder gezielt unterbleibende Reinvestitionen) infolge wegfallender Aufgaben, verstärktes Leasing sowie der demografische Wandel zu berücksichtigen.

Berechnung: Bruttoinvestitionen x 100 / Abschreibungen auf Sachvermögen und Immaterielles Vermögen

| 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|------------|------------|------------|------------|
| 454,32 | 215,16 | 526,77 | 698,57 |

Die Reinvestitionsquote in 2021 ist im Gegensatz zum Vorjahr noch einmal deutlich gestiegen. Dies liegt vorrangig an den Investitionen für das Feuerwehrzentrum Neustadt und an anderen Bauprojekten.

Anlage 11

h) Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote zeigt die Relation der Netto-Position zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote, desto abhängiger ist die Kommune von Gläubigern.

Berechnung: Zeilen 2 + 3 Passiva / Bilanzsumme der Bilanz (Muster 15)

| 31.12.2018 | 31.12.2019 | 31.12.2020 | 31.12.2021 |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 0,49 | 0,50 | 0,53 | 0,57 |

Der Verschuldungsgrad/die Fremdkapitalquote der Stadt Neustadt a. Rbge. ist in 2021 gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen.