



# Haushaltsbericht zum 1. Mai 2021



© STADT BECKUM

Herausgeber:

**STADT BECKUM**

DER BÜRGERMEISTER

[www.beckum.de](http://www.beckum.de)



**Kontaktdaten:**

Stadt Beckum  
Weststraße 46  
59269 Beckum

02521 29-0  
02521 2955-199 (Fax)  
[stadt@beckum.de](mailto:stadt@beckum.de)



Diese Publikation ist urheberrechtlich geschützt.

Jede Verwertung, die nicht ausdrücklich vom Urheberrechtsgesetz zugelassen ist, bedarf der vorherigen Zustimmung des Herausgebers.

Diese Druckschrift wird von der Stadt Beckum herausgegeben.

Die Schrift darf weder von politischen Parteien noch von Wahlbewerberinnen und Wahlbewerbern oder Wahlhelferinnen und Wahlhelfern während eines Wahlkampfes zum Zwecke der Wahlwerbung verwendet werden. Dies gilt für Landtags-, Bundestags- und Kommunalwahlen sowie für die Wahl der Mitglieder des Europäischen Parlaments und für Bürgerentscheide.

Misbräuchlich ist insbesondere die Verteilung auf Wahlveranstaltungen, an Informationsständen der politischen Parteien und Wählergruppen sowie das Einlegen, Aufdrucken oder Aufkleben parteipolitischer Informationen oder Werbemittel.

Untersagt ist gleichfalls die Weitergabe an Dritte zum Zwecke der Wahlwerbung. Eine Verwendung dieser Druckschrift durch Parteien und Wählergruppen oder sie unterstützende Organisationen ausschließlich zur Unterrichtung ihrer eigenen Mitglieder bleibt hiervon unberührt.

Unabhängig davon, wann, auf welchem Weg und in welcher Anzahl diese Schrift der Empfängerin oder dem Empfänger zugegangen ist, darf sie auch ohne zeitlichen Bezug zu einer bevorstehenden Wahl nicht in einer Weise verwendet werden, die als Parteinahme der Stadt Beckum zugunsten einzelner Gruppen verstanden werden könnte.

## Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Erläuterungen zum Haushaltsbericht .....</b>	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>Produktbereichsübersicht.....</b>	<b>4</b>
2.1	Ergebnisrechnung.....	4
2.2	Zusammenfassung Ergebnisrechnung.....	5
2.3	Investive Finanzrechnung.....	6
2.4	Zusammenfassung investive Finanzrechnung.....	6
2.5	Haushaltsrechtliche Bewertung und Konsequenzen.....	7
<b>3</b>	<b>Produktbereiche.....</b>	<b>9</b>
3.1	Produktbereich 01 – Innere Verwaltung.....	9
3.1.1	Ergebnisrechnung.....	9
3.1.2	Investive Finanzrechnung.....	11
3.2	Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung .....	12
3.2.1	Ergebnisrechnung.....	12
3.2.2	Investive Finanzrechnung.....	13
3.3	Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben.....	14
3.3.1	Ergebnisrechnung.....	14
3.3.2	Investive Finanzrechnung.....	15
3.4	Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft .....	16
3.4.1	Ergebnisrechnung.....	16
3.4.2	Investive Finanzrechnung.....	16
3.5	Produktbereich 05 – Soziale Leistungen .....	17
3.5.1	Ergebnisrechnung.....	17
3.5.2	Investive Finanzrechnung.....	17
3.6	Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe.....	18
3.6.1	Ergebnisrechnung.....	18
3.6.2	Investive Finanzrechnung.....	20
3.7	Produktbereich 08 – Sportförderung.....	21
3.7.1	Ergebnisrechnung.....	21
3.7.2	Investive Finanzrechnung.....	21

3.8	Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation.....	22
3.8.1	Ergebnisrechnung .....	22
3.8.2	Investive Finanzrechnung .....	22
3.9	Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen .....	23
3.9.1	Ergebnisrechnung .....	23
3.9.2	Investive Finanzrechnung .....	23
3.10	Produktbereich 11 – Ver- und Entsorgung .....	24
3.10.1	Ergebnisrechnung .....	24
3.10.2	Investive Finanzrechnung .....	24
3.11	Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV.....	25
3.11.1	Ergebnisrechnung .....	25
3.11.2	Investive Finanzrechnung .....	25
3.12	Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege .....	26
3.12.1	Ergebnisrechnung .....	26
3.12.2	Investive Finanzrechnung .....	27
3.13	Produktbereich 14 – Umweltschutz.....	28
3.13.1	Ergebnisrechnung .....	28
3.13.2	Investive Finanzrechnung .....	28
3.14	Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus.....	29
3.14.1	Ergebnisrechnung .....	29
3.14.2	Investive Finanzrechnung .....	29
3.15	Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft .....	30
3.15.1	Ergebnisrechnung .....	30
3.15.2	Investive Finanzrechnung .....	31
<b>4</b>	<b>Gesamtübersicht .....</b>	<b>32</b>
4.1	Ergebnisrechnung .....	32
4.2	Investive Finanzrechnung .....	33

## 1 Erläuterungen zum Haushaltsbericht

Der Haushaltsbericht enthält Prognosen zum Jahresende. Als Berichtszeitpunkte wurden der 1. Mai und der 1. September festgelegt.

Die Produktverantwortlichen haben zum Stichtag 1. Mai 2021 Prognosen über von ihnen bewirtschafteten Haushaltspositionen des Ergebnisplans zum 31. Dezember 2021 abgegeben. Der daraus entwickelte Haushaltsbericht zeigt den Stand der Finanzbuchhaltung des jeweiligen Produktbereiches und des gesamten Haushaltes zum Stichtag, aber auch eine Prognose des zu erwartenden Ergebnisses zum Ende des Haushaltsjahres. Es sind dabei sämtliche Aufwendungen und Erträge prognostiziert worden, eine Eingrenzung auf Produktkonten oberhalb eines bestimmten Schwellenwertes wurde, um einen möglichst vollständigen Überblick zu erhalten, nicht vorgenommen. Wesentliche nach dem 1. Mai 2021 schon bekannt gewordene Veränderungen für das Haushaltsjahr 2021 wurden ebenfalls berücksichtigt.

Der von den bewirtschaftenden Organisationseinheiten eingegebene Prognosewert enthält grundsätzlich die bis zum Jahresende benötigten Mittel. Basierend auf einer Auswertung der durchschnittlichen Ermächtigungsübertragungen aus den vergangenen Jahren wurden zudem die einzelnen Prognosewerte im Ergebnisplan im Anschluss zentral um einen pauschalen Betrag (rund 812.000 Euro) gekürzt, da in vergleichbarer Höhe wiederum Ermächtigungsübertragungen in das Jahr 2022 erwartet werden. Dieses Verfahren führt dazu, dass in einzelnen Produktbereichen Abweichungen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und den Prognosewerten entstehen, die ausschließlich auf dieser Systematik basieren. Inwieweit Ermächtigungsübertragungen im Jahresabschluss 2021 in dem einzelnen Produktbereich notwendig werden, kann hieraus jedoch nicht abgeleitet werden. Um im Gesamtergebnis eine stimmige Prognose zu erhalten, ist diese Vorgehensweise jedoch folgerichtig.

Aufgrund fehlender neuer Erkenntnisse wurde der fortgeschriebene Ansatz, soweit im Rahmen der Haushaltsführung keine besonderen Entwicklungen bekannt wurden, in den Bereichen bilanzielle Abschreibungen und Zuführung zu beziehungsweise Auflösung von Sonderposten und Rückstellungen übernommen. Hier sind im Rahmen des Jahresabschlusses noch Abweichungen mit erheblichen Auswirkungen möglich.

Auch die investiven Ein- und Auszahlungen wurden für die einzelnen Produktbereiche und als Gesamtrechnung prognostiziert. Um neben dem Jahresergebnis in der Ergebnisrechnung auch eine Aussage über die Veränderung der liquiden Mittel abgeben zu können, wurde unter dem Punkt 2.4 – Zusammenfassung investive Finanzrechnung – der Bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit berechnet. Ausgehend vom Jahresergebnis der Ergebnisrechnung wurden aufwands- aber nicht auszahlungswirksame beziehungsweise ertrags- aber nicht einzahlungswirksame Geschäftsvorfälle hinzuaddiert sowie nicht aufwandswirksame Auszahlungen beziehungsweise ertragswirksame Einzahlungen abgezogen.

Zum 1. Januar 2019 ist die Verordnung über das Haushaltswesen der Gemeinden im Land Nordrhein-Westfalen (Gemeindehaushaltsverordnung NRW – GemHVO NRW) durch die Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen – KomHVO NRW) ersetzt worden und hat einige Änderungen mit sich gebracht.

Unter anderem ist nunmehr in § 25 KomHVO NRW – Berichtspflicht, haushaltswirtschaftliche Sperre – geregelt, dass das Vertretungsorgan unverzüglich zu unterrichten ist, wenn sich abzeichnet, dass sich die Gesamtauszahlungen einer Maßnahme des Finanzplanes wesentlich<sup>1</sup> erhöhen werden. Dieser Berichtspflicht kommt die Stadt Beckum in den Haushaltsberichten nach. Die nachrichtliche Auflistung der erhöhten Investitionen wird bei Bedarf unter Punkt 2.4 – Zusammenfassung investive Finanzrechnung – abgebildet. Für den Berichtszeitpunkt 1. Mai 2021 ist kein solcher Sachverhalt bekannt.

Die einzelnen Übersichten sind so aufgebaut, dass in den Spalten fortlaufend nummeriert

- der fortgeschriebene Ansatz, bestehend aus den Ansätzen der Haushaltsplanung, zuzüglich übertragener Mittel,
- die bisher angeordneten Mittel in 2021,
- die voraussichtlich benötigten Mittel zum 31. Dezember 2021
- und die Abweichung als Differenz zwischen prognostizierten Mittel und dem fortgeschriebenen Ansatz

abgebildet wurde.

---

1 Örtlich wurde diese Wesentlichkeitsgrenze auf 75.000 Euro festgelegt.

---

In der Produktbereichsübersicht sind die Ergebnisse der einzelnen Produktbereiche mit einem sogenannten Ampelsystem farblich hinterlegt. Verbesserungen im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz sind mit einem **grünen** Feld markiert. Verschlechterungen bis zu einem Betrag von unter 25.000 Euro sind **orange** und Verschlechterungen größer und gleich 25.000 Euro sind **rot** markiert.

Bei der Übersicht der einzelnen Produktbereiche wurden Zeilen, die weder einen Ansatz noch einen Anordnungs- oder Prognosebetrag aufweisen, zur besseren Übersichtlichkeit entfernt. Summenzeilen wurden zur Vollständigkeit halber beibehalten. Der Bereich des außerordentlichen Ergebnisses (Nummer 23 bis 26) ist aufgrund des bisherigen Fehlens eines solchen Vorfalles gänzlich herausgefallen und nur in der Gesamtübersicht aufgeführt.

## 2 Produktbereichsübersicht

Folgend sind die einzelnen Bereiche dargestellt. Im Rahmen der Einzelanalyse der Produktbereiche werden Abweichungen über 50.000 Euro auf Ebene der Kontengruppe (zum Beispiel Steuern und ähnliche Abgaben, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und der Prognose näher erläutert. Liegt eine solche Abweichung nicht vor, entfällt eine gesonderte Betrachtung.

### 2.1 Ergebnisrechnung

Die folgende Übersicht gibt das Teilergebnis der einzelnen Produktbereiche wieder:

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Angeordnet 2021	Prognose zum 31.12.2021	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz) EUR
	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	-14.340.201,22	-4.727.849,79	-14.142.037,17	198.164,05
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	-1.395.707,91	-867.462,22	-1.534.690,66	-138.982,75
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	-5.957.999,30	-1.434.237,74	-5.817.060,47	140.938,83
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	-1.465.741,02	-523.387,71	-1.450.303,05	15.437,97
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	-628.300,00	-201.157,41	-645.430,72	-17.130,72
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-15.495.732,92	-5.054.946,49	-15.693.085,69	-197.352,77
Produktbereich 08 Sportförderung	-1.380.015,90	-225.663,64	-1.341.594,78	38.421,12
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-609.100,00	-128.946,53	-600.781,08	8.318,92
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	-1.397.726,72	-394.048,35	-1.357.668,73	40.057,99
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	1.950.350,00	2.861.594,27	2.046.562,17	96.212,17
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-5.792.755,60	-2.182.290,69	-5.667.744,24	125.011,36
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	-1.087.898,99	180.224,60	-1.083.484,63	4.414,36
Produktbereich 14 Umweltschutz	-318.600,00	-91.951,46	-303.566,69	15.033,31
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	-952.101,05	-177.611,29	-937.298,06	14.802,99
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	49.529.300,00	30.393.960,79	49.872.550,22	343.250,22
<b>Gesamte Kernverwaltung</b>	<b>657.769,37</b>	<b>17.426.226,34</b>	<b>1.344.366,42</b>	<b>686.597,05</b>

- Verbesserungen im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz
- Verschlechterungen bis zu einem Betrag von unter 25.000 Euro
- Verschlechterungen größer und gleich 25.000 Euro



## 2.2 Zusammenfassung Ergebnisrechnung

Die Verbesserung des Jahresergebnisses gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz (rund 657.000 Euro, Jahresergebnis Haushaltsplan 2021: 1.452.500 Euro) auf rund 1.344.000 Euro ist vor allem auf die erhöhte Gewerbesteuererwartung und die sparsame Mittelverwendung – verteilt über alle Produktbereiche – zurückzuführen. Dem stehen in den Bereichen Sicherheit und Ordnung und der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe erhöhte Aufwendungen gegenüber.

Zu beachten ist, dass nach dem verhältnismäßig späten Inkrafttreten der Haushaltssatzung und dem – im Vergleich hierzu – frühen Berichtszeitraum noch erhebliche Unsicherheitsfaktoren für die Prognose zum Jahresende bestehen.

Dennoch ist die sich abzeichnende Verbesserung bei der Gewerbesteuer erfreulich. Durch diese Verbesserung könnte sogar eine vollständige Kompensation des noch in der Haushaltsplanung angenommenen Schadens durch die Corona-Pandemie in diesem Bereich gelingen. Die Verbesserung wirkt somit nur zum Teil tatsächlich ergebnisverbessernd, im Übrigen mindert sie den angenommenen außerordentlichen Ertrag (Corona-Schaden). Insbesondere bei der Gewerbesteuer sind die möglichen Wechselwirkungen zu den Schlüsselzuweisungen des Jahres 2022 nicht zu verkennen. Rückgänge gegenüber den in der mittelfristigen Finanzplanung veranschlagten Schlüsselzuweisungen sind zumindest nicht auszuschließen.

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 wird der Corona-Schaden final ermittelt und über den außerordentlichen Ertrag in der Bilanz aktiviert.

## 2.3 Investive Finanzrechnung

Produktbereich	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Angeordnet 2021	Prognose zum 31.12.2021	Abweichung (Prognose % Fortgeschriebener Ansatz)
	EUR	EUR	EUR	EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
Produktbereich 01 Innere Verwaltung	-3.075.656,46	-732.371,79	-1.795.115,04	1.280.541,42
Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung	-2.666.972,07	-140.242,58	-2.661.045,47	5.926,60
Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben	-5.656.334,09	-1.284.943,41	-5.676.712,86	-20.378,77
Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft	-97.192,61	-3.226,09	-99.400,00	-2.207,39
Produktbereich 05 Soziale Leistungen	-7.172,07	-4.068,68	-3.200,00	3.972,07
Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-387.989,34	-125.218,30	-373.070,94	14.918,40
Produktbereich 08 Sportförderung	-465.687,19	-3.452,93	-462.234,26	3.452,93
Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-31.800,00	0,00	-31.800,00	0,00
Produktbereich 10 Bauen und Wohnen	-69.228,84	-11.292,04	-60.559,34	8.669,50
Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung	-73.500,00	0,00	-73.500,00	0,00
Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-3.115.950,50	-220.901,24	-3.025.636,33	90.314,17
Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege	-125.625,42	120.642,19	70.651,37	196.276,79
Produktbereich 14 Umweltschutz	-29.600,00	-2.400,00	-29.600,00	0,00
Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus	-391.232,10	-2.470,63	-392.112,70	-880,60
Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft	2.857.200,00	2.020.620,00	3.493.294,41	636.094,41
<b>Gesamte Kernverwaltung</b>	<b>-13.336.740,69</b>	<b>-389.325,50</b>	<b>-11.120.041,16</b>	<b>2.216.699,53</b>

- Verbesserungen im Vergleich zum fortgeschriebenen Ansatz
- Verschlechterungen bis zu einem Betrag von unter 25.000 Euro
- Verschlechterungen größer und gleich 25.000 Euro

## 2.4 Zusammenfassung investive Finanzrechnung

Die investive Finanzrechnung weist gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz von rund –13.336.000 Euro geringere Auszahlungen in Höhe von circa 2.216.600 Euro aus. Dies ist vor allem auf geringere erwartete Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden und für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen zurückzuführen.

Das geplante Defizit an liquiden Mitteln im Haushaltsansatz von -3.093.250 Euro, verbessern sich nach heutigem Kenntnisstand auf rund -1,64 Mio. Euro. Vom prognostizierten

Jahresergebnis (1.340.000Euro) ausgehend stehen 7.110.000 Euro ergebnisneutralen Auszahlungen 15.250.000 Euro nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge gegenüber, sodass ein Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 9.480.000 Euro erwartet werden kann, welches mit dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit verrechnet werden muss.

Jahresergebnis der Ergebnisrechnung	1,34 Mio. Euro
+ Planmäßige Abschreibungen	6,79 Mio. Euro
+ Wertveränderungen Forderungen	0,48 Mio. Euro
+ Zuführung zu Rückstellungen	7,98 Mio. Euro
– Zahlungen aus Rückstellungen	2,46 Mio. Euro
– Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten	4,65 Mio. Euro
<b>= Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9,48 Mio. Euro</b>
+ Saldo aus Investitionstätigkeit	–11,12 Mio. Euro
<b>= Liquide Mittel</b>	<b>–1,64 Mio. Euro</b>

## 2.5 Haushaltsrechtliche Bewertung und Konsequenzen

Nach der Stichtagsbetrachtung beziehungsweise dem aktuellen Kenntnisstand geht die Verwaltung davon aus, dass der Haushaltsplan 2021 voraussichtlich mit einem **Jahresüberschuss von rund 1.344.000 Euro** abschließen wird.

Zu diesem Zeitpunkt ist die Prognose noch mit **zahlreichen Unsicherheitsfaktoren** behaftet. Allerdings ist die Verbesserung in Höhe von rund 687.000 Euro gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz ein erfreuliches Anzeichen und lässt **eine Verbesserung des planmäßigen Ergebnisses des Haushaltes 2021** erwarten.

Die weitere Bewirtschaftung des Haushaltes muss aber auch vor diesem Hintergrund mit der größtmöglichen Zurückhaltung erfolgen, insbesondere da der Haushaltsausgleich weiterhin nur unter Berücksichtigung der Aktivierung eines „Corona-Schadens“ gelingt. Dies ist den Dienststellen der Stadt Beckum aufgegeben und somit bereits heute „Tagesgeschäft“. Die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ist zum heutigen Zeitpunkt nicht gegeben.

Die investive Finanzrechnung schließt voraussichtlich mit einem negativen Saldo von rund 11.120.000 Euro ab. Unter Einbeziehung der ergebnisneutralen Auszahlungen sowie der nicht zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge und dem positiven Jahresergebnisses sollte sich eine Verschlechterung der liquiden Mittel um rund 1,64 Mio. Euro ergeben. Die Liquidität der Stadtkasse kann aufgrund von Überschüssen aus Vorjahren jedoch gesichert werden.

**Hinweis:**

Die hier angeführten Werte stellen eine Prognose zum Jahresende dar. Abweichungen – auch im erheblichen Umfang – sind zum Jahresende möglich. Zur Deckung von überbeziehungsweise außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen können nur bereits sicher vermiedene Aufwendungen/Auszahlungen oder bereits sicher realisierte und über dem Ansatz liegende Erträge/Einzahlungen herangezogen werden.

### 3 Produktbereiche

#### 3.1 Produktbereich 01 – Innere Verwaltung

##### 3.1.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebe-	AO	Prognose	Abweichung
		ner Ansatz 2021 EUR	2021 EUR	zum 31.12.2021 EUR	fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.050,00	17.003,09	402.744,89	7.694,89
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	280.900,00	77.129,56	217.070,78	-63.829,22
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	475.700,00	410.815,84	483.600,00	7.900,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271.700,00	90.120,30	346.905,82	75.205,82
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	525.100,00	254.003,92	615.423,55	90.323,55
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	32.100,00	0,00	32.100,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.980.550,00</b>	<b>849.072,71</b>	<b>2.097.845,04</b>	<b>117.295,04</b>
11	- Personalaufwendungen	7.627.650,00	2.712.539,40	7.725.087,85	97.437,85
12	- Versorgungsaufwendungen	2.906.300,00	0,00	2.906.300,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.793.940,08	2.005.593,81	4.720.246,03	-73.694,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.071.550,00	1.064,31	1.071.722,39	172,39
15	- Transferaufwendungen	8.400,00	4.549,87	8.396,39	-3,61
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.213.961,14	853.175,11	2.109.179,55	-104.781,59
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.621.801,22</b>	<b>5.576.922,50</b>	<b>18.540.932,21</b>	<b>-80.869,01</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-16.641.251,22</b>	<b>-4.727.849,79</b>	<b>-16.443.087,17</b>	<b>198.164,05</b>
19	+ Finanzerträge	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-16.636.251,22</b>	<b>-4.727.849,79</b>	<b>-16.438.087,17</b>	<b>198.164,05</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-16.636.251,22</b>	<b>-4.727.849,79</b>	<b>-16.438.087,17</b>	<b>198.164,05</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.496.200,00	0,00	2.496.200,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	200.150,00	0,00	200.150,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-14.340.201,22</b>	<b>-4.727.849,79</b>	<b>-14.142.037,17</b>	<b>198.164,05</b>

Im Bereich **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Nummer 4)** werden voraussichtlich rund 75.000 Euro weniger Verwaltungsgebühren im Bürgerbüro für das Ausstellen von zum Beispiel Ausweisdokumenten vereinnahmt (siehe auch Erläuterung zu Nummer 16).

Die Mehrerträge im Bereich **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Nummer 6)** sowie die Mehraufwendungen bei den **Personalaufwendungen (Nummer 11)** sind zwischengebucht und am Jahresende zu verrechnen. Es handelt sich um anteilige Erträge beziehungsweise Aufwendungen für die Eigenbetriebe.

Bei den **Sonstigen ordentlichen Erträgen (Nummer 7)** sind durch erhöhte Grundstücksverkäufe unter anderem im Baugebiet N 67 „Vellerner Straße“ und VE 9 „Langes Land“ prognostizierte Mehrerträge in Höhe von rund 90.000 Euro zu verzeichnen.

---

Die Abweichung bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nummer 13)** basiert auf der pauschalen Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr, siehe Seite 1.

Bei den **Sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Nummer 16)** sind Einsparungen von rund 44.000 Euro für die Erstellung von Ausweispapieren zu verzeichnen. Die restlichen Minderaufwendungen basieren auf der pauschalen Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr, siehe Seite 1.

## 3.1.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021	AO 2021	Prognose zum 31.12.2021	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.059.600,00	24.619,00	1.059.619,00	19,00
2	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	635.550,00	153.054,40	495.382,86	-140.167,14
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	513,37	513,37	513,37
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.695.150,00</b>	<b>178.186,77</b>	<b>1.555.515,23</b>	<b>-139.634,77</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.362.352,30	375.817,24	965.000,00	-1.397.352,30
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	198.748,62	270,50	198.720,50	-28,12
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.202.905,54	531.870,82	2.180.109,77	-22.795,77
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.800,00	2.600,00	6.800,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.770.806,46</b>	<b>910.558,56</b>	<b>3.350.630,27</b>	<b>-1.420.176,19</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.075.656,46</b>	<b>-732.371,79</b>	<b>-1.795.115,04</b>	<b>1.280.541,42</b>

Im Bereich der **Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Nummer 2)** werden Mindereinzahlungen von 217.300 Euro aus dem Verkauf von Grundstücken im Baugebiet 60 „Obere Brede“ erwartet. Es ist jedoch nicht auszuschließen, dass im Lauf des Jahres noch Veräußerungen erfolgen. Demgegenüber stehen Mehreinzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken im Baugebiet N 67 „Vellerner Straße“ und Baugebiet VE 9 „Langes Land“ von insgesamt rund 74.800 Euro.

Bei den **Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (Nummer 7)** ist derzeit noch nicht abzusehen, in welcher Höhe der fortgeschriebene Ansatz ausgeschöpft wird. Derzeit werden Minderauszahlungen von rund 1.397.000 Euro prognostiziert. Die Inanspruchnahme des Ansatzes setzt entsprechende Gelegenheiten am Grundstücksmarkt voraus.

## 3.2 Produktbereich 02 – Sicherheit und Ordnung

### 3.2.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebe-	AO	Prognose	Abweichung
		ner Ansatz	2021	zum 31.12.2021	fortgeschr. An-
		2021	EUR	EUR	satz / Prog. 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	143.100,00	0,00	143.100,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.872.000,00	1.174.127,14	4.432.287,00	-439.713,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.500,00	2.618,00	5.700,00	-800,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.450,00	4.711,78	316.820,00	-630,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	198.100,00	58.053,05	216.830,00	18.730,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.537.150,00</b>	<b>1.239.509,97</b>	<b>5.114.737,00</b>	<b>-422.413,00</b>
11	- Personalaufwendungen	3.680.300,00	1.327.225,76	3.680.330,00	30,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	941.961,89	140.125,64	911.124,94	-30.836,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	545.500,00	0,00	545.500,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	44.750,00	26.499,20	44.730,70	-19,30
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.512.096,02	401.807,86	1.259.492,02	-252.604,00
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.724.607,91</b>	<b>1.895.658,46</b>	<b>6.441.177,66</b>	<b>-283.430,25</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.187.457,91</b>	<b>-656.148,49</b>	<b>-1.326.440,66</b>	<b>-138.982,75</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.187.457,91</b>	<b>-656.148,49</b>	<b>-1.326.440,66</b>	<b>-138.982,75</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.187.457,91</b>	<b>-656.148,49</b>	<b>-1.326.440,66</b>	<b>-138.982,75</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	208.250,00	0,00	208.250,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.395.707,91</b>	<b>-656.148,49</b>	<b>-1.534.690,66</b>	<b>-138.982,75</b>

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Nummer 4) kommt es aufgrund der verzögerten Neukalkulation der Rettungsdienstgebühren sowie pandemiebedingter zurückhaltender Inanspruchnahme des Rettungsdienstes zu Mindererträgen in Höhe von 439.000 Euro. Diese Mindererträge werden in folgenden Jahren wieder ausgeglichen.

Bei den Sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Nummer 16) werden rund 200.000 Euro an Ausbildungskosten im Bereich Rettungsdienst zunächst nicht benötigt. Es konnten nicht so viele Personen ausgebildet werden wie geplant. Des Weiteren werden pandemiebedingt rund 19.000 Euro Minderaufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten erwartet.



## 3.2.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebe-	AO	Prognose	Abweichung
		ner Ansatz 2021	2021	zum 31.12.2021	fortgeschr. An- satz / Prog. 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	95.000,00	0,00	95.000,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>0,00</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.117.461,88	87.226,67	1.117.324,97	-136,91
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.644.510,19	53.015,91	1.638.720,50	-5.789,69
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.761.972,07</b>	<b>140.242,58</b>	<b>2.756.045,47</b>	<b>-5.926,60</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.666.972,07</b>	<b>-140.242,58</b>	<b>-2.661.045,47</b>	<b>5.926,60</b>

### 3.3 Produktbereich 03 – Schulträgeraufgaben

#### 3.3.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021	AO 2021	Prognose zum 31.12.2021	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.648.150,00	622.455,98	1.658.066,55	9.916,55
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219.200,00	0,00	219.200,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.550,00	14.432,00	14.750,00	200,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.050,00	10.463,22	15.323,22	10.273,22
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	18.450,00	1.232,46	19.750,00	1.300,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.905.400,00</b>	<b>651.452,16</b>	<b>1.927.089,77</b>	<b>21.689,77</b>
11	– Personalaufwendungen	1.432.400,00	445.893,03	1.433.400,00	1.000,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.608.267,17	486.009,20	1.479.184,46	-129.082,71
14	– Bilanzielle Abschreibungen	1.782.650,00	161,42	1.782.800,51	150,51
15	– Transferaufwendungen	1.324.750,00	755.796,95	1.350.382,75	25.632,75
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	440.182,13	288.519,79	423.232,52	-16.949,61
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>6.588.249,30</b>	<b>1.976.380,39</b>	<b>6.469.000,24</b>	<b>-119.249,06</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-4.682.849,30</b>	<b>-1.324.928,23</b>	<b>-4.541.910,47</b>	<b>140.938,83</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-4.682.849,30</b>	<b>-1.324.928,23</b>	<b>-4.541.910,47</b>	<b>140.938,83</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-4.682.849,30</b>	<b>-1.324.928,23</b>	<b>-4.541.910,47</b>	<b>140.938,83</b>
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.275.150,00	0,00	1.275.150,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-5.957.999,30</b>	<b>-1.324.928,23</b>	<b>-5.817.060,47</b>	<b>140.938,83</b>

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nummer 13) fallen voraussichtlich pandemiebedingt rund 111.000 Euro weniger Schülerbeförderungskosten an. Insbesondere „Bade-, Kirch- und Schwimmfahrten“ werden nicht in dem geplanten Umfang durchgeführt werden können.

### 3.3.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose Mai 2021 EUR	Abweichung fort- geschr. Ansatz / Prog. 2021 EUR
		- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	358.900,00	72.000,00	430.900,00	72.000,00
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	302.000,00	213.778,34	302.000,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>660.900,00</b>	<b>285.778,34</b>	<b>732.900,00</b>	<b>72.000,00</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.016.269,25	1.335.982,38	5.015.909,55	-359,70
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.300.964,84	234.739,37	1.393.703,31	92.738,47
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.317.234,09</b>	<b>1.570.721,75</b>	<b>6.409.612,86</b>	<b>92.378,77</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-5.656.334,09</b>	<b>-1.284.943,41</b>	<b>-5.676.712,86</b>	<b>-20.378,77</b>

Bei den **Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Nummer 1)** werden Mehreinzahlungen von rund 72.000 Euro für die Anschaffung von Luftreinigungsgeräten für die Schulen prognostiziert.

Korrespondierend dazu, sind bei den **Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen (Nummer 9)** voraussichtlich rund 72.000 Euro Mehrauszahlungen enthalten.

## 3.4 Produktbereich 04 – Kultur und Wissenschaft

## 3.4.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebe- ner Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	520.100,00	321.912,93	471.307,77	-48.792,23
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	292.000,00	19.786,15	113.000,00	-179.000,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.850,00	0,00	60.800,00	-50,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.200,00	50.000,00	50.700,00	-28.500,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>954.950,00</b>	<b>391.699,08</b>	<b>698.607,77</b>	<b>-256.342,23</b>
11	- Personalaufwendungen	1.357.550,00	377.477,00	1.129.520,00	-228.030,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	321.350,00	22.332,58	273.292,79	-48.057,21
14	- Bilanzielle Abschreibungen	101.700,00	154,77	101.853,75	153,75
15	- Transferaufwendungen	409.841,02	409.783,37	422.065,81	12.224,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.750,00	25.705,83	87.678,47	-8.071,53
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.286.191,02</b>	<b>835.453,55</b>	<b>2.014.410,82</b>	<b>-271.780,20</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.331.241,02</b>	<b>-443.754,47</b>	<b>-1.315.803,05</b>	<b>15.437,97</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.331.241,02</b>	<b>-443.754,47</b>	<b>-1.315.803,05</b>	<b>15.437,97</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.331.241,02</b>	<b>-443.754,47</b>	<b>-1.315.803,05</b>	<b>15.437,97</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.500,00	0,00	134.500,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.465.741,02</b>	<b>-443.754,47</b>	<b>-1.450.303,05</b>	<b>15.437,97</b>

Im Bereich Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Nummer 4) sind Mindererträge von 170.000 Euro zu erwarten, da die Volkshochschulkurse pandemiebedingt, wenn überhaupt, nur mit geringer Teilnehmerzahl durchgeführt werden können.

Korrespondierend wird unter anderem im Bereich der Personalaufwendungen (Nummer 11) kumuliert ein Minderaufwand von rund 228.000 Euro erwartet.

## 3.4.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebe- ner Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.900,00	0,00	38.900,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	58.292,61	3.226,09	56.500,00	-1.792,61
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>97.192,61</b>	<b>3.226,09</b>	<b>99.400,00</b>	<b>2.207,39</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-97.192,61</b>	<b>-3.226,09</b>	<b>-99.400,00</b>	<b>-2.207,39</b>

### 3.5 Produktbereich 05 – Soziale Leistungen

#### 3.5.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.084.850,00	285.832,00	969.407,00	-115.443,00
3	+ Sonstige Transfererträge	35.500,00	8.868,91	35.500,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.250,00	0,00	2.250,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185.700,00	44.782,04	166.145,00	-19.555,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	250,00	12.949,11	13.282,19	13.032,19
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.310.050,00</b>	<b>352.432,06</b>	<b>1.188.084,19</b>	<b>-121.965,81</b>
11	– Personalaufwendungen	571.850,00	179.573,81	572.000,00	150,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.650,00	1.461,46	18.092,75	-557,25
14	– Bilanzielle Abschreibungen	2.650,00	0,00	2.650,00	0,00
15	– Transferaufwendungen	1.272.550,00	325.268,32	1.168.746,05	-103.803,95
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.650,00	7.912,18	28.026,11	-623,89
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.894.350,00</b>	<b>514.215,77</b>	<b>1.789.514,91</b>	<b>-104.835,09</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-584.300,00</b>	<b>-161.783,71</b>	<b>-601.430,72</b>	<b>-17.130,72</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-584.300,00</b>	<b>-161.783,71</b>	<b>-601.430,72</b>	<b>-17.130,72</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-584.300,00</b>	<b>-161.783,71</b>	<b>-601.430,72</b>	<b>-17.130,72</b>
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.000,00	0,00	44.000,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-628.300,00</b>	<b>-161.783,71</b>	<b>-645.430,72</b>	<b>-17.130,72</b>

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Nummer 2) sind durch eine geringe Anzahl an berücksichtigungsfähigen Flüchtlingen Mindererträge von rund 115.000 Euro zu erwarten.

Analog dazu stehen im Bereich der Transferaufwendungen (Nummer 15) Minderaufwendungen von rund 100.000 Euro.

#### 3.5.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
9	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.172,07	4.068,68	3.200,00	-3.972,07
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.172,07</b>	<b>4.068,68</b>	<b>3.200,00</b>	<b>-3.972,07</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.172,07</b>	<b>-4.068,68</b>	<b>-3.200,00</b>	<b>3.972,07</b>

## 3.6 Produktbereich 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

## 3.6.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebe- ner Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.050.750,00	5.569.877,84	9.409.923,00	359.173,00
3	+ Sonstige Transfererträge	1.641.000,00	575.772,90	1.560.566,00	-80.434,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.303.750,00	744.167,75	957.050,00	-346.700,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.350,00	0,00	1.200,00	-12.150,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	916.800,00	544.168,42	1.014.674,00	97.874,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.450,00	52.004,03	57.950,00	55.500,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>12.928.100,00</b>	<b>7.485.990,94</b>	<b>13.001.363,00</b>	<b>73.263,00</b>
11	- Personalaufwendungen	4.069.150,00	1.191.815,17	4.071.150,00	2.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.099.000,00	216.059,76	1.090.055,12	-8.944,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	212.950,00	0,00	212.950,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	22.531.632,92	11.053.399,39	22.859.034,52	327.401,60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	308.200,00	45.613,43	258.409,05	-49.790,95
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>28.220.932,92</b>	<b>12.506.887,75</b>	<b>28.491.598,69</b>	<b>270.665,77</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-15.292.832,92</b>	<b>-5.020.896,81</b>	<b>-15.490.235,69</b>	<b>-197.402,77</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-15.292.882,92</b>	<b>-5.020.896,81</b>	<b>-15.490.235,69</b>	<b>-197.352,77</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-15.292.882,92</b>	<b>-5.020.896,81</b>	<b>-15.490.235,69</b>	<b>-197.352,77</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	202.850,00	0,00	202.850,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-15.495.732,92</b>	<b>-5.020.896,81</b>	<b>-15.693.085,69</b>	<b>-197.352,77</b>

Im Bereich der **Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Nummer 2)** ergeben sich durch zusätzliche Landeserstattungen für ausgesetzte Elternbeiträge für weitere 3 Monate Mehrerträge von rund 172.500 Euro. Hinzukommen Mehrerträge von 90.000 Euro für Hilfspersonal im Alltag und von rund 80.000 Euro für die Betreuung von Kindern mit Behinderungen.

Bei den **sonstigen Transfererträgen (Nummer 3)** ist aufgrund einer gesunkenen Anzahl von Fällen unbegleiteter minderjähriger Ausländerinnen und Ausländer mit einer Kostenerstattungspflicht des Landes mit Mindererträgen in Höhe von 80.000 Euro zu rechnen. In selbiger Höhe verringert sich der Transferaufwand.

Bei den **öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (Nummer 4)** werden voraussichtlich im Bereich der Kindertageseinrichtungen Mindererträge von rund 345.000 Euro aufgrund ausgesetzter Elternbeiträge für 3 Monate erwartet.

---

Sowohl die erhöhten Zuwendungen als auch die verringerten Elternbeiträge sind im Jahresabschluss als Coronaschaden darzustellen.

Bei den **Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Nummer 6)** ist aufgrund von erhöhten Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz eine erhöhte Kostenerstattung des Landes in Höhe von rund 96.000 Euro zu erwarten.

Bei den **Sonstigen ordentlichen Erträgen (Nummer 7)** werden voraussichtlich Mehrerträge aus abgeschriebenene Forderungen erzielt.

Im Bereich der **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nummer 13)** muss aufgrund von erhöhten Erstattungen vereinnahmter Unterhaltszahlungen an das Land für gewährte Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz mit Mehraufwendungen in Höhe von rund 99.000 Euro gerechnet werden.

Die **Transferaufwendungen (Nummer 15)** erhöhen sich insgesamt um rund 327.000 Euro.

Aufgrund zusätzlicher Kindpauschalen für Kinder mit Behinderungen fallen bei dem gesetzlichen Zuschuss zu den Betriebskosten der Tageseinrichtungen für Kinder Mehraufwendungen von rund 245.000 Euro an. Rund 90.000 Euro mehr sind für Hilfspersonal im Alltag in Kitas aufzuwenden. Weitere Mehraufwendungen entstehen voraussichtlich bei den sozialen Leistungen an natürliche Personen (54.000 Euro), den Leistungen für die Erziehungsberatungsstelle (74.000 Euro), Leistungen für Hilfen für junge Volljährige im betreuten Wohnen (58.000 Euro) sowie bei den sonstigen sozialen Leistungen aufgrund steigender Fallzahlen bei den Empfängerinnen und Empfängern von Unterhaltsvorschussleistungen (70.000 Euro).

Demgegenüber stehen verringerte Aufwendungen für die Förderung von Kindern in Tagespflege (-150.000 Euro), ambulante Hilfen für seelisch Behinderte aufgrund der Schulschließungen und Distanzunterrichtsphasen (-40.000 Euro) sowie Leistungen für unbegleitete minderjährige Ausländerinnen und Ausländer – siehe Nummer 3 – (-80.000 Euro).

## 3.6.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebe-	AO	Prognose	Abweichung
		ner Ansatz 2021	2021	zum 31.12.2021	fortgeschr. An- satz / Prog. 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
8	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.167,00	2.978,08	2.978,00	811,00
9	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	173.572,34	22.490,22	157.842,94	-15.729,40
11	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	212.250,00	99.750,00	212.250,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>387.989,34</b>	<b>125.218,30</b>	<b>373.070,94</b>	<b>-14.918,40</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-387.989,34</b>	<b>-125.218,30</b>	<b>-373.070,94</b>	<b>14.918,40</b>



### 3.7 Produktbereich 08 – Sportförderung

#### 3.7.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.450,00	0,00	27.450,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.600,00	0,00	800,00	-800,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.100,00	0,00	22.100,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>51.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50.350,00</b>	<b>-800,00</b>
11	- Personalaufwendungen	640.700,00	191.786,25	641.050,00	350,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	241.965,90	29.412,41	204.355,98	-37.609,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen	300.950,00	0,00	300.950,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	56.400,00	0,00	55.376,12	-1.023,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.850,00	4.464,98	17.912,68	-937,32
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.258.865,90</b>	<b>225.663,64</b>	<b>1.219.644,78</b>	<b>-39.221,12</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.207.715,90</b>	<b>-225.663,64</b>	<b>-1.169.294,78</b>	<b>38.421,12</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.207.715,90</b>	<b>-225.663,64</b>	<b>-1.169.294,78</b>	<b>38.421,12</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.207.715,90</b>	<b>-225.663,64</b>	<b>-1.169.294,78</b>	<b>38.421,12</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172.300,00	0,00	172.300,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.380.015,90</b>	<b>-225.663,64</b>	<b>-1.341.594,78</b>	<b>38.421,12</b>

#### 3.7.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021 EUR
		- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	447.969,59	3.335,33	444.634,26	-3.335,33
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.717,60	117,60	17.600,00	-117,60
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>465.687,19</b>	<b>3.452,93</b>	<b>462.234,26</b>	<b>-3.452,93</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-465.687,19</b>	<b>-3.452,93</b>	<b>-462.234,26</b>	<b>3.452,93</b>

## 3.8 Produktbereich 09 – Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

## 3.8.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
	- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.900,00	600,00	39.900,00	0,00
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.000,00	4.994,00	10.000,00	0,00
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>49.900,00</b>	<b>5.594,00</b>	<b>49.900,00</b>	<b>0,00</b>
11 – Personalaufwendungen	371.050,00	113.171,84	371.050,00	0,00
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.600,00	592,47	161.234,11	-5.365,89
14 – Bilanzielle Abschreibungen	700,00	0,00	700,00	0,00
15 – Transferaufwendungen	10.000,00	0,00	9.995,69	-4,31
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.950,00	20.776,22	90.001,28	-2.948,72
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>641.300,00</b>	<b>134.540,53</b>	<b>632.981,08</b>	<b>-8.318,92</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-591.400,00</b>	<b>-128.946,53</b>	<b>-583.081,08</b>	<b>8.318,92</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-591.400,00</b>	<b>-128.946,53</b>	<b>-583.081,08</b>	<b>8.318,92</b>
<b>26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-591.400,00</b>	<b>-128.946,53</b>	<b>-583.081,08</b>	<b>8.318,92</b>
28 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.700,00	0,00	17.700,00	0,00
<b>29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-609.100,00</b>	<b>-128.946,53</b>	<b>-600.781,08</b>	<b>8.318,92</b>

## 3.8.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
	- 4 -	- 5 -	- 6 -	- 7 -
8 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
9 – Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00
<b>13 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>31.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.800,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 = Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.800,00</b>	<b>0,00</b>

### 3.9 Produktbereich 10 – Bauen und Wohnen

#### 3.9.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.450,00	628,08	15.078,08	628,08
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	563.150,00	388.239,64	564.650,00	1.500,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.700,00	3.354,11	8.050,00	3.350,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.000,00	895,71	2.150,00	150,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>584.300,00</b>	<b>393.117,54</b>	<b>589.928,08</b>	<b>5.628,08</b>
11	- Personalaufwendungen	1.408.500,00	445.860,92	1.408.400,00	-100,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.976,72	68.376,11	146.779,33	-23.197,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.850,00	1.073,17	31.923,17	1.073,17
15	- Transferaufwendungen	4.000,00	0,00	3.998,28	-1,72
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	312.300,00	272.266,88	300.096,03	-12.203,97
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.925.626,72</b>	<b>787.577,08</b>	<b>1.891.196,81</b>	<b>-34.429,91</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.341.326,72</b>	<b>-394.459,54</b>	<b>-1.301.268,73</b>	<b>40.057,99</b>
19	+ Finanzerträge	36.150,00	0,00	36.150,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>36.150,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.150,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.305.176,72</b>	<b>-394.459,54</b>	<b>-1.265.118,73</b>	<b>40.057,99</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.305.176,72</b>	<b>-394.459,54</b>	<b>-1.265.118,73</b>	<b>40.057,99</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.550,00	0,00	92.550,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.397.726,72</b>	<b>-394.459,54</b>	<b>-1.357.668,73</b>	<b>40.057,99</b>

#### 3.9.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	15.600,00	986,96	15.600,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>15.600,00</b>	<b>986,96</b>	<b>15.600,00</b>	<b>0,00</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	39.828,84	12.279,00	31.159,34	-8.669,50
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>84.828,84</b>	<b>12.279,00</b>	<b>76.159,34</b>	<b>-8.669,50</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-69.228,84</b>	<b>-11.292,04</b>	<b>-60.559,34</b>	<b>8.669,50</b>

## 3.10 Produktbereich 11 – Ver- und Entsorgung

## 3.10.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebe-	AO	Prognose	Abweichung
		ner Ansatz	2021	zum 31.12.2021	fortgeschr. An-
		2021			satz / Prog. 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.550,00	0,00	1.550,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.157.750,00	3.032.918,17	3.157.750,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	68.700,00	62.922,45	68.700,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	200,00	1.250.772,37	200,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.547.800,00	10.314,32	1.548.010,00	210,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>4.776.000,00</b>	<b>4.356.927,31</b>	<b>4.776.210,00</b>	<b>210,00</b>
11	– Personalaufwendungen	168.400,00	560.664,31	168.400,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.980.800,00	1.355.434,74	2.894.501,54	-86.298,46
14	– Bilanzielle Abschreibungen	10.400,00	0,00	10.400,00	0,00
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.600,00	35.493,44	53.896,29	-9.703,71
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.223.200,00</b>	<b>1.951.592,49</b>	<b>3.127.197,83</b>	<b>-96.002,17</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.552.800,00</b>	<b>2.405.334,82</b>	<b>1.649.012,17</b>	<b>96.212,17</b>
19	+ Finanzerträge	420.000,00	420.000,00	420.000,00	0,00
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.200,00	0,00	7.200,00	0,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>412.800,00</b>	<b>420.000,00</b>	<b>412.800,00</b>	<b>0,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.965.600,00</b>	<b>2.825.334,82</b>	<b>2.061.812,17</b>	<b>96.212,17</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.965.600,00</b>	<b>2.825.334,82</b>	<b>2.061.812,17</b>	<b>96.212,17</b>
28	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.250,00	0,00	15.250,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>1.950.350,00</b>	<b>2.825.334,82</b>	<b>2.046.562,17</b>	<b>96.212,17</b>

Die Abweichung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nummer 13) basiert auf der pauschalen Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr, siehe Seite 1.

## 3.10.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebe-	AO	Prognose	Abweichung
		ner Ansatz	2021	zum 31.12.2021	fortgeschr. An-
		2021			satz / Prog. 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
11	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	73.500,00	0,00	73.500,00	0,00
12	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>73.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73.500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-73.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-73.500,00</b>	<b>0,00</b>

### 3.11 Produktbereich 12 – Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

#### 3.11.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.900,00	25.438,32	342.900,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.014.550,00	351.886,74	2.014.550,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.450,00	15.367,07	27.250,00	800,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	63.050,00	191,00	63.050,00	0,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	43.550,00	0,00	43.550,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>2.490.500,00</b>	<b>392.883,13</b>	<b>2.491.300,00</b>	<b>800,00</b>
11	- Personalaufwendungen	978.300,00	344.657,85	980.300,00	2.000,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.041.855,60	2.021.474,21	3.923.999,36	-117.856,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.353.950,00	0,00	2.353.950,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	687.350,00	186.658,38	686.893,83	-456,17
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	187.700,00	22.383,38	179.801,05	-7.898,95
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.249.155,60</b>	<b>2.575.173,82</b>	<b>8.124.944,24</b>	<b>-124.211,36</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-5.758.655,60</b>	<b>-2.182.290,69</b>	<b>-5.633.644,24</b>	<b>125.011,36</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-5.758.655,60</b>	<b>-2.182.290,69</b>	<b>-5.633.644,24</b>	<b>125.011,36</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-5.758.655,60</b>	<b>-2.182.290,69</b>	<b>-5.633.644,24</b>	<b>125.011,36</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	79.650,00	0,00	79.650,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.750,00	0,00	113.750,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-5.792.755,60</b>	<b>-2.182.290,69</b>	<b>-5.667.744,24</b>	<b>125.011,36</b>

Die Abweichung bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Nummer 13) basiert auf der pauschalen Berücksichtigung von Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr, siehe Seite 1.

#### 3.11.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.861.050,00	39.400,00	1.900.450,00	39.400,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	508.700,00	16.908,74	512.157,43	3.457,43
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	38.730,98	38.730,98	38.730,98
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.369.750,00</b>	<b>95.039,72</b>	<b>2.451.338,41</b>	<b>81.588,41</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.587.974,74	300.818,61	4.587.974,74	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	69.725,76	15.122,35	61.000,00	-8.725,76
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	828.000,00	0,00	828.000,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.485.700,50</b>	<b>315.940,96</b>	<b>5.476.974,74</b>	<b>-8.725,76</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.115.950,50</b>	<b>-220.901,24</b>	<b>-3.025.636,33</b>	<b>90.314,17</b>

## 3.12 Produktbereich 13 – Natur- und Landschaftspflege

## 3.12.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebe- ner Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	136.300,00	2.788,80	136.300,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.326.050,00	737.575,47	1.326.050,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.000,00	14.296,56	23.500,00	1.500,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50.300,00	1.772,16	52.300,00	2.000,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.850,00	0,00	5.850,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.548.500,00</b>	<b>756.432,99</b>	<b>1.552.000,00</b>	<b>3.500,00</b>
11	- Personalaufwendungen	375.400,00	108.645,97	376.000,00	600,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	1,00	1,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.675.648,99	323.110,12	1.677.439,65	1.790,66
14	- Bilanzielle Abschreibungen	342.100,00	0,00	342.100,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	127.000,00	125.947,15	126.892,44	-107,56
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.150,00	19.995,57	70.951,54	-3.198,46
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.594.298,99</b>	<b>577.698,81</b>	<b>2.593.384,63</b>	<b>-914,36</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.045.798,99</b>	<b>178.734,18</b>	<b>-1.041.384,63</b>	<b>4.414,36</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.045.798,99</b>	<b>178.734,18</b>	<b>-1.041.384,63</b>	<b>4.414,36</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.045.798,99</b>	<b>178.734,18</b>	<b>-1.041.384,63</b>	<b>4.414,36</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	107.850,00	0,00	107.850,00	0,00
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	149.950,00	0,00	149.950,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-1.087.898,99</b>	<b>178.734,18</b>	<b>-1.083.484,63</b>	<b>4.414,36</b>

## 3.12.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021	AO 2021	Prognose zum 31.12.2021	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	432.000,00	280,00	432.000,00	0,00
4	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	952.200,00	221.355,33	1.147.407,89	195.207,89
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	140.000,00	4.428,37	140.000,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.524.200,00</b>	<b>226.063,70</b>	<b>1.719.407,89</b>	<b>195.207,89</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	107.000,00	0,00	107.000,00	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.535.675,42	105.421,51	1.534.606,52	-1.068,90
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.150,00	0,00	7.150,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.649.825,42</b>	<b>105.421,51</b>	<b>1.648.756,52</b>	<b>-1.068,90</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-125.625,42</b>	<b>120.642,19</b>	<b>70.651,37</b>	<b>196.276,79</b>

Bei den **Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten** kommt es zu Mehreinzahlungen von rund 214.000 Euro durch nicht eingeplante Kostenerstattungsbeträge nach §§ 135 a- c Baugesetzbuch für den naturschutzrechtlichen Ausgleich im Baugebiet N 67 „Vellerner Straße“.

## 3.13 Produktbereich 14 – Umweltschutz

## 3.13.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebe- ner Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	26.000,00	0,00	21.700,00	-4.300,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	50,00	0,00	50,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	50,00	0,00	50,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>27.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.400,00</b>	<b>-4.300,00</b>
11	- Personalaufwendungen	240.400,00	82.776,94	241.200,00	800,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.300,00	2.898,10	14.842,85	-457,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.050,00	2,96	1.050,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	18.200,00	3.687,00	18.192,16	-7,84
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.450,00	2.586,46	42.781,68	-19.668,32
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>337.400,00</b>	<b>91.951,46</b>	<b>318.066,69</b>	<b>-19.333,31</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-309.700,00</b>	<b>-91.951,46</b>	<b>-294.666,69</b>	<b>15.033,31</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-309.700,00</b>	<b>-91.951,46</b>	<b>-294.666,69</b>	<b>15.033,31</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-309.700,00</b>	<b>-91.951,46</b>	<b>-294.666,69</b>	<b>15.033,31</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.900,00	0,00	8.900,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-318.600,00</b>	<b>-91.951,46</b>	<b>-303.566,69</b>	<b>15.033,31</b>

## 3.13.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebe- ner Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	48.000,00	2.400,00	48.000,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>49.600,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>49.600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.600,00</b>	<b>-2.400,00</b>	<b>-29.600,00</b>	<b>0,00</b>



## 3.14 Produktbereich 15 – Wirtschaft und Tourismus

## 3.14.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	260.550,00	10.902,28	260.550,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200,00	0,00	200,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	166.650,00	72.187,48	149.023,40	-17.626,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.550,00	3.229,73	5.729,73	3.179,73
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.300,00	60,00	1.400,00	100,00
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	250,00	0,00	250,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>431.500,00</b>	<b>86.379,49</b>	<b>417.153,13</b>	<b>-14.346,87</b>
11	- Personalaufwendungen	528.800,00	195.078,32	529.150,00	350,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	602.751,05	46.597,69	583.727,45	-19.023,60
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.350,00	0,00	36.350,00	0,00
15	- Transferaufwendungen	13.900,00	9.341,11	14.813,61	913,61
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	272.200,00	12.973,66	260.810,13	-11.389,87
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.454.001,05</b>	<b>263.990,78</b>	<b>1.424.851,19</b>	<b>-29.149,86</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-1.022.501,05</b>	<b>-177.611,29</b>	<b>-1.007.698,06</b>	<b>14.802,99</b>
19	+ Finanzerträge	118.800,00	0,00	118.800,00	0,00
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-903.701,05</b>	<b>-177.611,29</b>	<b>-888.898,06</b>	<b>14.802,99</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-903.701,05</b>	<b>-177.611,29</b>	<b>-888.898,06</b>	<b>14.802,99</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.400,00	0,00	48.400,00	0,00
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>-952.101,05</b>	<b>-177.611,29</b>	<b>-937.298,06</b>	<b>14.802,99</b>

## 3.14.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.119,40	-880,60	46.000,00	880,60
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	89.112,70	3.351,23	89.112,70	0,00
11	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	260.500,00	0,00	260.500,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>394.732,10</b>	<b>2.470,63</b>	<b>395.612,70</b>	<b>880,60</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>-391.232,10</b>	<b>-2.470,63</b>	<b>-392.112,70</b>	<b>-880,60</b>

**3.15 Produktbereich 16 – Allgemeine Finanzwirtschaft****3.15.1 Ergebnisrechnung**

Ertrags- und Aufwandsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	AO 2021 EUR	Prognose zum 31.12.2021 EUR	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021 EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
1	Steuern und ähnliche Abgaben	45.721.150,00	32.172.607,85	48.120.165,22	2.399.015,22
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.119.450,00	17.839.672,18	19.117.022,18	-2.427,82
3	+ Sonstige Transfererträge	546.100,00	0,00	546.100,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.932,72	0,00	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	885.300,00	36.939,75	887.300,00	2.000,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>66.272.000,00</b>	<b>50.055.152,50</b>	<b>68.670.587,40</b>	<b>2.398.587,40</b>
15	- Transferaufwendungen	20.374.750,00	19.624.110,65	20.612.671,55	237.921,55
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	370.050,00	9.653,21	354.565,63	-15.484,37
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>20.744.800,00</b>	<b>19.633.763,86</b>	<b>20.967.237,18</b>	<b>222.437,18</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>45.527.200,00</b>	<b>30.421.388,64</b>	<b>47.703.350,22</b>	<b>2.176.150,22</b>
19	+ Finanzerträge	0,00	244,40	500,00	500,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	106.600,00	27.672,25	104.650,00	-1.950,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-106.600,00</b>	<b>-27.427,85</b>	<b>-104.150,00</b>	<b>2.450,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>45.420.600,00</b>	<b>30.393.960,79</b>	<b>47.599.200,22</b>	<b>2.178.600,22</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	4.108.700,00	0,00	2.273.350,00	-1.835.350,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>4.108.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.273.350,00</b>	<b>-1.835.350,00</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>49.529.300,00</b>	<b>30.393.960,79</b>	<b>49.872.550,22</b>	<b>343.250,22</b>
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)</b>	<b>49.529.300,00</b>	<b>30.393.960,79</b>	<b>49.872.550,22</b>	<b>343.250,22</b>

Bei den **Steuern und ähnlichen Abgaben (Nummer 1)** werden insgesamt Mehrerträge in Höhe von rund 2,4 Mio. Euro erwartet. Bei der Gewerbesteuer ist voraussichtlich ein Mehrertrag von 3 Mio. Euro zu verzeichnen. Demgegenüber stehen pandemiebedingte Mindererträge bei der Vergnügungs- und Wettbürosteuer von rund 365.000 Euro. Ein Minderertrag von rund 274.000 Euro wird zudem bei dem Gemeindeanteil für den Familienleistungsausgleich erwartet.

Im Bereich der **sonstigen Transfererträge (Nummer 7)** entstehen korrespondierend mit den Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer Mehraufwendungen bei der Gewerbesteuerumlage von rund 247.000 Euro.

Bei den **außerordentlichen Erträgen (Nummer 19)** ist der Corona-Schaden anteilig um den ursprünglich angenommene Anteil an Gewerbesteuermindererträgen von 2 Mio. Euro zu korrigieren. Analog dazu ist der Anteil der Gewerbesteuerumlage von 164.650 Euro zu korrigieren. Insgesamt reduziert sich dadurch der Ertrag um rund 1,8 Mio. Euro. Dies mindert den zusätzlichen Ertrag aus der erhöhten Gewerbesteuererwartung

## 3.15.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Fortgeschriebener Ansatz 2021	AO 2021	Prognose zum 31.12.2021	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR
		- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
1	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.692.200,00	2.020.620,00	4.328.294,41	636.094,41
<b>6</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.692.200,00</b>	<b>2.020.620,00</b>	<b>4.328.294,41</b>	<b>636.094,41</b>
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	835.000,00	5.932,72	835.000,00	0,00
<b>13</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>835.000,00</b>	<b>5.932,72</b>	<b>835.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit</b>	<b>2.857.200,00</b>	<b>2.014.687,28</b>	<b>3.493.294,41</b>	<b>636.094,41</b>

Im Bereich der Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen (Nummer 1) können erhöhte Einzahlungen aus Zuwendungen des Landes aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz Nordrhein-Westfalen in Höhe von rund 636.000 Euro verzeichnet werden.

## 4 Gesamtübersicht

## 4.1 Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ansatz 2021	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2021	AO 2021	Prognose zum 31.12.2021	Abweichung fortgeschr. Ansatz / Prog. 2021
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	45.721.150	45.721.150,00	32.172.607,85	48.120.165,22	2.399.015,22
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.810.550	32.810.550,00	24.697.111,50	33.016.999,47	206.449,47
3	+ Sonstige Transfererträge	2.222.600	2.222.600,00	593.511,69	2.142.166,00	-80.434,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.044.250	14.044.250,00	6.623.244,39	13.015.707,78	-1.028.542,22
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	816.600	816.600,00	563.030,89	794.073,40	-22.526,60
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.831.800	1.831.800,00	2.041.833,76	1.975.297,77	143.497,77
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.319.050	3.319.050,00	444.637,02	3.502.395,74	183.345,74
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	81.750	81.750,00	2.868,50	81.750,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>100.847.750</b>	<b>100.847.750,00</b>	<b>67.138.845,60</b>	<b>102.648.555,38</b>	<b>1.800.805,38</b>
11	- Personalaufwendungen	23.450.450	23.450.450,00	9.436.175,45	23.327.037,85	-123.412,15
12	- Versorgungsaufwendungen	2.906.300	2.906.300,00	0,00	2.906.301,00	1,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.189.900	18.678.067,40	6.751.459,78	18.098.876,36	-579.191,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.793.350	6.793.350,00	2.456,63	6.794.899,82	1.549,82
15	- Transferaufwendungen	46.844.600	46.883.523,94	32.949.286,57	47.382.189,90	498.665,96
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.785.450	6.053.089,29	2.036.412,57	5.536.834,03	-516.255,26
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>103.970.050</b>	<b>104.764.780,63</b>	<b>51.175.791,00</b>	<b>104.046.138,96</b>	<b>-718.641,67</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-3.122.300</b>	<b>-3.917.030,63</b>	<b>15.963.054,60</b>	<b>-1.397.583,58</b>	<b>2.519.447,05</b>
19	+ Finanzerträge	579.950	579.950,00	420.442,39	580.450,00	500,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	113.850	113.850,00	27.672,25	111.850,00	-2.000,00
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>466.100</b>	<b>466.100,00</b>	<b>392.770,14</b>	<b>468.600,00</b>	<b>2.500,00</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-2.656.200</b>	<b>-3.450.930,63</b>	<b>16.355.824,74</b>	<b>-928.983,58</b>	<b>2.521.947,05</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	4.108.700	4.108.700,00	0,00	2.273.350,00	-1.835.350,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>4.108.700</b>	<b>4.108.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.273.350,00</b>	<b>-1.835.350,00</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.452.500</b>	<b>657.769,37</b>	<b>16.355.824,74</b>	<b>1.344.366,42</b>	<b>686.597,05</b>
27	- globaler Minderaufwand	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)</b>	<b>1.452.500</b>	<b>657.769,37</b>	<b>16.355.824,74</b>	<b>1.344.366,42</b>	<b>686.597,05</b>
<b>Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</b>						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	50.900	50.900,00	1.230,79	52.130,79	1.230,79
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0	0,00	389,78	366,76	366,76
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)</b>	<b>50.900</b>	<b>50.900,00</b>	<b>841,01</b>	<b>51.764,03</b>	<b>864,03</b>
<b>Nachrichtlich: Interne Leistungsverrechnung</b>						
	Ertrag aus internen Leistungsverrechnungen	2.683.700	2.683.700,00	0,00	2.683.700,00	0,00
	Aufwand aus internen Leistungsverrechnungen	2.683.700	2.683.700,00	0,00	2.683.700,00	0,00

## 4.2 Investive Finanzrechnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ansatz 2021	Fortgeschriebe- ner Ansatz 2021	AO 2021	Prognose Mai 2021	Abweichung fortgeschr. An- satz / Prog. 2021
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	7.522.250	7.522.250,00	2.156.919,00	8.269.763,41	747.513,41
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	635.550	635.550,00	196.149,40	495.382,86	-140.167,14
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.460.900	1.460.900,00	238.264,07	1.659.565,32	198.665,32
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	442.000	457.600,00	257.451,06	496.844,35	39.244,35
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.060.700</b>	<b>10.076.300,00</b>	<b>2.848.783,53</b>	<b>10.921.555,94</b>	<b>845.255,94</b>
24	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	472.000	2.469.352,30	375.817,24	1.072.000,00	-1.397.352,30
25	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.534.600	13.065.285,90	1.835.152,48	13.062.048,54	-3.237,36
26	– Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.573.950	5.614.352,49	883.875,81	5.639.498,56	25.146,07
27	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	835.000	835.000,00	5.932,72	835.000,00	0,00
28	– Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	700.550	1.429.050,00	104.750,00	1.433.050,00	4.000,00
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>14.116.100</b>	<b>23.413.040,69</b>	<b>3.205.528,25</b>	<b>22.041.597,10</b>	<b>-1.371.443,59</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)</b>	<b>-4.055.400</b>	<b>-13.336.740,69</b>	<b>-356.744,72</b>	<b>-11.120.041,16</b>	<b>2.216.699,53</b>